

Homologado a 09 de Maio de 2023



Solange Cristina Campinho Botelho Travençolo
Cláudia Costa Courrêiro



CERCIBEJA

RELATÓRIO E CONTAS

DE 2022

ÍNDICE

03 Nota 1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

04 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

05 BALANÇO

06 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

07 ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

08 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

09 DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS

PATRIMONIAIS

10 ANEXO I – O BALANÇO

11 Nota 2 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

11 Nota 3 – Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

13 Nota 4 – Ativos fixos tangíveis

14 Nota 5 – Bens do património histórico e cultural

14 Nota 6 – Atividades intangíveis

15 Nota 7 – Investimentos financeiros

15 Nota 8 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/

Associados/ Membros

15 Nota 9 – Outros créditos e ativos não correntes

16 Nota 10 – Inventários

16 Nota 11 – Créditos a receber

16 Nota 12 – Estado e outros entes públicos

16 Nota 13 – Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/

Associados/ Membros

17 Nota 14 – Outros ativos correntes

17 Nota 15 – Diferimentos

17 Nota 16 – Caixa e depósitos bancários

18 Nota 17 – Fundos

18 Nota 18 – Excedentes técnicos

18 Nota 19 – Reservas

18 Nota 20 – Resultados transitados

18 Nota 21 – Excedentes de revalorização

19 Nota 22 – Outras variações dos fundos patrimoniais

19 Nota 23 – Resultado líquido do exercício

19 Notas 24 e 25 - Provisões

20 Nota 26 – Financiamentos obtidos

20 Nota 27 – Outras dívidas a pagar

20 Nota 28 – Fornecedores

21 Nota 29 – Estado e outros entes públicos

21 Nota 30 - Fundadores/ Patrocinadores/ Doadores/

Associados/ Membros

21 Nota 31 – Financiamentos obtidos

22 Nota 32 – Diferimentos

22 Nota 33 – Outros passivos correntes

23 Diferença entre ativos e passivos correntes

24 Rácios financeiros

25 Indicadores económico-financeiros

26 Factos relevantes ocorridos no período

27 ANEXO II – A DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

28 Análise económica ao período

28 Nota 34 – Vendas e serviços prestados

29 Nota 35 – Subsídios, doações e legados à exploração

30 Nota 36 – Variação nos inventários da produção

30 Nota 37 – Trabalhos para a própria entidade

30 Nota 38 – Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas

30 Nota 39 – Fornecimentos e serviços externos

33 Nota 40 – Gastos com o pessoal

34 Nota 41 – Ajustamentos de inventários

34 Nota 42 – Imparidade de dívidas a receber

34 Nota 43 – Provisões

34 Nota 44 – Outras imparidades

35 Nota 45 – Aumentos/reduções de justo valor

35 Nota 46 – Outros rendimentos e ganhos

35 Nota 47 – Outros gastos e perdas

36 Nota 48 – Gastos/reversões de depreciação e amortização

36 Nota 49 – Juros e rendimentos similares obtidos

37 Nota 50 – Juros e gastos similares suportados

37 Nota 51 – Imposto sobre o rendimento do período

38 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR VALÊNCIAS

42 MAPA DE DEPRECIACÕES/AMORTIZAÇÕES, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTO E DOAÇÕES



NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

Nome CERCIBEJA – Cooperativa para a Educação, Reabilitação, Capacitação e Inclusão de Beja, CRL
NIPC 500 807 914
Natureza Jurídica Cooperativa
CAE 87302
Data da Constituição 29/06/1978

Morada da Sede Quinta dos Britos – Apartado 6115
 7801-908 BEJA
Telefone 284 311 390
E-mail geral@cercibeja.org.pt
Website <http://www.cercibeja.org.pt/>

VALÊNCIA / RESPOSTA	PROTOCOLO / APOIO	NÚMERO UTENTES
2203 – Cao	C. Atividades Ocupacionais	60
2205 - Lar	Lar Residencial I	18
2205 - Lar	Lar Residencial II	20
	Formação Profissional + Centro de Recursos	306

IDENTIFICAÇÃO DO CONTABILISTA CERTIFICADO

Nome Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira
NIF 237 089 432
Nº de Membro 94017
Telefone 212 251 430
E-mail geral@cruzinform.com
Website <http://www.cruzinform.com/>

ÓRGÃOS SOCIAIS

Assembleia Geral

Presidente	Luis Miguel Fernandes da Silva Vieira
Vice-Presidente	Elsa Cristina Dias Rosa Costa Calxeirinho
Secretária	Cláudia Filipa Gualdino Costa Guerreiro
Suplente	Marília Isabel Gaspar Martins

Conselho Fiscal

Presidente	Hugo António Caetano Inácio
Vogal	Angelina Carlota Janeiro Galinha
Vogal	Elisa de Jesus Guerreiro Vargas

Conselho de Administração

Presidente	Vera Cristina Horta Lopes Neca
Administrador	Teresa da Conceição Inverno Fialho
Administrador	Vanda Maria Gonçalves Rodrigues
Administrador	Inês Guerreiro Valente Machado
Administrador	Manuel Moreno Palma dos Santos
Suplente	Carolina Casteleiro Trindade
Suplente	Elizabete Soledade Mata Gomes



DEMONSTRAÇÕES

FINANCEIRAS

EM

31.12.2022

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

CONTAS	RÚBRICAS	Notas	31-12-2022	31-12-2021	DIFERENÇA
ATIVO					
Ativo Não Corrente					
4331 a 7-4338/9+453-459	Ativos fixos tangíveis	4	1 504 308,94	1 397 661,64	106 647,30
4321/2/3/4/5-4329+455-459	Bens do património histórico e cultural	5			0,00
4421 a 6-4428/9+454-459	Ativos intangíveis	6	84,74	141,27	-56,53
411/2/3/4/5-419+451-459	Investimentos financeiros	7	6 141,50	6 026,06	115,44
26-269	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	8			0,00
	Outros créditos e ativos não correntes	9	8 364,05	8 888,32	-524,27
			1 518 899,23	1 412 717,29	106 181,94
Ativo Corrente					
32 a 39	Inventários	10	9 919,19	6 373,46	3 545,73
211+212+213-219	Créditos a receber	11	101 433,04	59 322,65	42 110,39
24	Estado e outros entes públicos	12	3 412,79	1 989,15	1 423,64
26-269	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	13	3 539,00	6 100,50	-2 561,50
232/8-239+272/8+276-278+228-229+273/8	Outros ativos correntes	14	821 795,74	98 006,61	723 789,13
281	Diferimentos	15	7 224,54	6 322,28	902,26
11+12+13	Caixa e depósitos bancários	16	232 965,73	153 416,72	79 549,01
			1 180 290,03	331 531,37	848 758,66
TOTAL DO ATIVO			2 699 189,26	1 744 248,66	954 940,60
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO					
Fundos Patrimoniais					
51	Fundos	17	2 931,82	2 931,82	0,00
52	Excedentes técnicos	18			0,00
55	Reservas	19			0,00
56	Resultados transitados	20	564 964,22	473 818,42	91 145,80
58	Excedentes de revalorização	21			0,00
57+59	Outras variações fundos patrimoniais	22	782 970,66	773 050,67	9 919,99
818	Resultado líquido do período	23	144 903,23	87 935,29	56 967,94
TOTAL DO FUNDO DE CAPITAL			1 495 769,93	1 337 736,20	158 033,73
PASSIVO					
Passivo Não Corrente					
29	Provisões	24			0,00
29	Provisões específicas	25			0,00
25	Financiamentos obtidos	26	128 116,79	80 908,80	47 207,99
237+2711+2712+275	Outras dívidas a pagar	27			0,00
			128 116,79	80 908,80	47 207,99
Passivo Corrente					
221+222+225	Fornecedores	28	29 958,57	57 352,79	-27 394,22
24	Estado e outros entes públicos	29	27 923,73	31 353,69	-3 429,96
26	Fundad. / patrocín. / doadores / assoc. / membros	30			0,00
25	Financiamentos obtidos	31	68 487,82	97 052,05	-28 564,23
282	Diferimentos	32	795 991,55		795 991,55
239/8+2719/2/8+2722+273/8/8+28+278+1	Outros passivos correntes	33	152 940,87	139 845,13	13 095,74
			1 075 302,54	325 603,66	749 698,88
TOTAL DO PASSIVO			1 203 419,33	406 512,46	796 906,87
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			2 699 189,26	1 744 248,66	954 940,60

Vamos Monica Cid Femeim
A MEA DA ASSEMBLEIA

Sónia Cristina Loupa Portela Mendes

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
debruça-me o trabalho ps me -

Teófilo ps/1/2

Handwritten signature in blue ink.

Cercibeja

Março 2023 | Página 5

Cooperativa para a Educação, Reabilitação,
Capacitação e Inclusão de Beja, CR

Telefone: 284311390 NIPC: 5003075

Quinta dos Ditos Apartado 6115 7801-08 Beja

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Contas	RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2022	Valor do Orçamento	% Desvio	2021	Diferença
+71+72	Vendas e serviços prestados	34	403.845,74	404.742,60	-0,22%	354.036,88	49.808,86
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	35	1.678.051,57	1.898.364,95	-11,61%	1.581.784,62	96.266,95
+73	Variações nos inventários da produção	36			#DIV/0!		0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade	37			#DIV/0!		0,00
-61	Custo mercad. Vendidas e mat. consumidas	38	-157.554,92	-134.528,27	17,12%	-124.630,95	-32.923,97
-62	Fornecimentos e serviços externos	39	-443.565,70	-409.414,35	8,34%	-369.040,97	-74.524,73
-63	Gastos com o pessoal	40	-1.136.089,26	-1.244.156,72	-8,69%	-1.139.429,29	3.340,03
-652+7622	Ajustamentos inventários (perdas/reversões)	41			#DIV/0!		0,00
-651+7621	Imparidade dívidas a receber (perdas/reversões)	42			#DIV/0!		0,00
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)	43			#DIV/0!		0,00
-67+763	Provisões específicas (aumentos/reversões)	44			#DIV/0!		0,00
-653 a 7+761	Outras imparidades (perdas/reversões)	44			#DIV/0!		0,00
+77-76	Aumentos/reduções de justo valor	45			#DIV/0!		0,00
+78	Outros rendimentos e ganhos	46	59.120,89	43.279,82	36,60%	45.231,04	13.889,85
-68	Outros gastos e perdas	47	-184.078,47	-417.966,94	-55,96%	-177.822,48	-6.255,99
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos			219.729,85	140.321,09	56,59%	170.128,85	49.601,00
-64+761	Gastos/reversões de depreciação e amortização	48	-67.998,50	-55.494,73	22,53%	-70.353,73	2.355,23
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)			151.731,35	84.826,36	78,87%	99.775,12	51.956,23
+79	Juros e rendimentos similares obtidos	49		1,07	-100,00%	0,86	-0,86
-69	Juros e gastos similares suportados	50	-6.828,12	-9.576,12	-28,70%	-8.442,68	1.614,56
811	Resultado antes de impostos		144.903,23	75.251,31	92,56%	91.333,30	53.569,93
812	Imposto sobre o rendimento do período	51			#DIV/0!	-3.398,01	3.398,01
818	Resultado líquido do período		144.903,23	75.251,31	92,56%	87.935,29	56.967,94

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESIGNAÇÃO	2022			2021	DIFERENÇA RESULTADO
	GASTOS	RENDIMENTOS	RESULTADO	RESULTADO	
VALÊNCIAS					
900111 - CACI	460 617,92	544 918,07	84 300,15	62 939,49	21 360,66
900121 - Lar Residencial I	325 868,42	312 806,18	-13 062,24	422,41	-13 484,65
900122 - Lar Residencial II	337 334,83	354 399,23	17 064,40	-6 171,24	23 235,64
Totais	1 123 821,17	1 212 123,48	88 302,31	57 190,66	31 111,65
FORMAÇÃO E PROJETOS					
Formação e Centro de Recursos	521 144,55	568 932,16	47 787,61	19 655,63	28 131,98
Totais	521 144,55	568 932,16	47 787,61	19 655,63	28 131,98
ATIVIDADES EXTRA VALÊNCIAS					
900201 - Cozinha Favas	4 447,07	1 819,83	-2 627,24	-1 764,51	-862,73
900202 - Atividade Agrícola	41 805,99	34 906,12	-6 899,87	2 186,45	-4 713,42
900203 - Arrendamento Agrícola		8 160,00	8 160,00	2 457,99	5 702,01
900204 - Praia dos Cinco Reis	173 721,55	147 909,11	-25 812,44	-7 357,80	-18 454,64
900501 - Inr Projeto Nº169	6 423,22	4 402,93	-2 020,29	0,00	0,00
900502 - Inr Projeto Nº291	2 715,98	1 337,71	-1 378,27	0,00	0,00
900504 - Ipdj Desporto	1 206,44	1 000,00	-206,44	-460,85	254,41
900505 - Projeto Incorpora	32 497,15	32 773,00	275,85	-5 908,02	6 183,87
900506 - Projeto Cimbal	7 898,59	7 898,59	0,00	0,00	0,00
900881 - Atividades Extra Valências	70 263,13	118 853,13	48 590,00	29 706,65	18 883,35
900882 - Atividades Extra Projetos	10 185,20	917,21	-9 267,99	0,00	0,00
Totais	351 164,32	359 977,63	8 813,31	14 487,01	6 992,85
RESULTADOS GERAIS	1 996 130,04	2 141 033,27	144 903,23	91 333,30	66 236,48
VALOR ORÇAMENTO GERAL	2 271 137,13	2 346 388,43			
MARGEM DE ERRO ORÇAMENTAL	-12,11%	-8,75%			

Nº 237089432
 Município 94017

Yolanda Moreira Ciz Falcão

ANÁLISE ECONÓMICA ESPECÍFICA

CONTAS	CONTAS	Valências Mais Comuns *	Formação Profissional	Outras Valências Actividades	Extra Valências	TOTAL 2022	TOTAL 2021
+71+72	Vendas e serviços prestados	166 170,30		21 619,43	26 106,01	403 845,74	354 036,88
+75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 023 057,09	568 932,16	9 078,93	76 983,39	1 678 051,57	1 581 784,62
+73	Variações nos inventários da produção					0,00	0,00
+74	Trabalhos para a própria entidade					0,00	0,00
-61	Custo mercad. Vendidas e mat. consumidas	-11 558,60		-13 291,02	-32 705,30	-157 554,92	-124 630,95
-62	Fornecimentos e serviços externos	-259 592,92	-86 593,72	-67 517,15	-29 861,91	-443 565,70	-369 040,97
-63	Gastos com o pessoal	-790 034,97	-265 066,17	-74 665,16	-6 322,96	-1 136 089,26	-1 139 429,29
-652+7622	Ajustamentos inventários (perdas/reversões)					0,00	0,00
-651+7621	Imparidade dívidas a receber (perdas/reversões)					0,00	0,00
67+763	Provisões (aumentos/reduções)					0,00	0,00
653 a 7+761	Outras imparidades (perdas/reversões)					0,00	0,00
+77-76	Aumentos/reduções de justo valor					0,00	0,00
+78-7883	Outros rendimentos e ganhos	2 306,83		14 068,18	16 665,87	33 040,88	19 044,22
-68	Outros gastos e perdas	-6 999,23	-165 428,82	-536,39	-11 114,03	-184 078,47	-177 822,48
EBITDA 1 Resultado antes imputação subsídios investimento, depreciações, gastos de financiamento e impostos		123 298,50	51 843,45	-21 243,18	39 751,07	193 649,84	143 942,03
+7883	Imputação de subsídios ao investimento	20 639,26		5 440,75		26 080,01	26 186,82
EBITDA 2 (OFICIAL)		143 937,76	51 843,45	-15 802,43	39 751,07	219 729,85	170 128,85
-64+761	Gastos/reversões depreciação e amortização	-48 846,20	-4 055,84	-14 704,71	-391,75	-67 998,50	-70 353,73
RESULTADO OPERACIONAL		95 091,56	47 787,61	-30 507,14	39 359,32	151 731,35	99 775,12
+79	Juros e rendimentos similares obtidos					0,00	0,86
-69	Juros e gastos similares suportados	-6 789,25		-1,56	-37,31	-6 828,12	-8 442,68
811	Resultado antes de impostos	88 302,31	47 787,61	-30 508,70	39 322,01	144 903,23	91 333,30
812	Imposto sobre o rendimento do período					0,00	-3 398,01
818	Resultado líquido do período	88 302,31	47 787,61	-30 508,70	39 322,01	144 903,23	87 935,29
EBITDA 1		12,05%	9,11%			11,54%	9,10%

* Valências Mais Comuns = CACI e Lar Residencial

EBITDA é sigla de “Earnings before Interest, taxes, depreciation and amortization”, que significa “Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização”.

O EBITDA é um **Indicador financeiro** e representa quanto é que uma Instituição gera de recursos através das suas atividades operacionais, sem contar impostos e outros efeitos.

Tendo em conta a especificidade das IPSS na comparticipação pública dos seus investimentos, o presente relatório apresenta o EBITDA com os resultados antes de juros, impostos, depreciações e amortizações e acrescenta a rubrica de imputação de subsídios para investimentos. A taxa de EBITDA 1 é calculada entre o resultado e os subsídios à exploração recebidos.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Código	RÚBRICAS	Notas	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais – método direto				
502	Recebimento de clientes e utentes		361 922,91	355 272,13
520	Pagamentos de subsídios		-7 671,86	
510	Pagamentos de apoios			-100,00
511	Pagamentos de bolsas		-165 428,82	-157 002,01
500	Pagamentos a fornecedores		-629 805,44	-355 272,13
501	Pagamentos ao pessoal		-753 168,87	-760 825,05
Caixa gerada pelas operações			-1 194 152,08	-917 927,06
521	Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-92 567,50	-78 057,00
503	Outros recebimentos/pagamentos		1 451 218,50	986 215,29
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)			164 498,92	-9 768,77
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
514	Ativos fixos tangíveis		-118 741,27	-83 727,65
516	Ativos intangíveis			
512	Investimentos financeiros		-2 932,70	
522	Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:				
515	Ativos fixos tangíveis			
517	Ativos intangíveis			
513	Investimentos financeiros		2 785,26	
523	Outros ativos			
509	Subsídios ao investimento			
507	Juros e rendimentos similares			
524	Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)			-118 888,71	-83 727,65
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
505	Financiamentos obtidos		180 695,74	50 000,00
522	Realização de fundos			
523	Cobertura de prejuízos			
506	Doações		31 641,36	16 021,14
518	Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:				
504	Financiamentos obtidos		-171 570,18	-79 616,77
508	Juros e gastos similares		-6 828,12	-8 442,68
525	Dividendos			
524	Redução de fundos			
519	Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			33 938,80	-22 038,31
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			79 549,01	-115 534,73
Efeitos das diferenças de câmbio				
Caixa e seus equivalentes no início do período			153 416,72	268 951,45
Caixa e seus equivalentes no fim do período			232 965,73	153 416,72

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe												
2022												
DESCRIÇÃO	Notas	Fundos	Exced. Técnicos	Reservas	Resultados Transfidos	Ajustam. Em Ativos Financ.	Excedentes de Revalor.	Out. Var. Fundos Patrimon.	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses Minorit.	Total dos Fundos Patrimon.
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (6)		2.931,82	0,00	0,00	473.818,42	0,00	0,00	773.050,67	87.935,29	1.337.736,20	0,00	1.337.736,20
ALTERAÇÕES NO PERÍODO										0,00		0,00
Outras alter. reconhecidas nos fundos patrimoniais (7)		0,00	0,00		91.145,80			9.919,99	87.935,29	13.130,50		13.130,50
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (8)					91.145,80			9.919,99	87.935,29	13.130,50		13.130,50
RESULTADO EXTENSIVO 9=7+8		0,00	0,00	0,00	91.145,80	0,00	0,00	9.919,99	56.967,94	158.033,73	0,00	158.033,73
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 11=6+7+8+10		2.931,82	0,00	0,00	564.964,22	0,00	0,00	782.970,66	144.903,23	1.495.769,93	0,00	1.495.769,93

Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe												
2021												
DESCRIÇÃO	Notas	Fundos	Exced. Técnicos	Reservas	Resultados Transfidos	Ajustam. Em Ativos Financ.	Excedentes de Revalor.	Out. Var. Fundos Patrimon.	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses Minorit.	Total dos Fundos Patrimon.
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (6)		2.931,82	0,00	0,00	464.559,44	0,00	0,00	799.237,49	83.894,97	1.350.623,72	0,00	1.350.623,72
ALTERAÇÕES NO PERÍODO										0,00		0,00
Outras alter. reconhecidas nos fundos patrimoniais (7)		0,00	0,00	0,00	9.258,98			-26.186,82	-83.894,97	-100.822,81		-100.822,81
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (8)					9.258,98			-26.186,82	-83.894,97	-100.822,81		-100.822,81
RESULTADO EXTENSIVO 9=7+8		0,00	0,00	0,00	9.258,98	0,00	0,00	-76.186,82	4.040,37	-12.887,52	0,00	-12.887,52
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 11=6+7+8+10		2.931,82	0,00	0,00	473.818,42	0,00	0,00	773.050,67	87.935,29	1.337.736,20	0,00	1.337.736,20



ANEXO I

O BALANÇO



NOTA 2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas a partir dos registos contabilísticos da entidade e de acordo com o modelo para as entidades sem fins lucrativos, aprovado pelo Decreto-Lei nº. 36-A/2011 de 9 de Março, e inclui ainda os seguintes instrumentos legais:

- Portaria nº. 220/2015 de 24 de Julho – Modelos de demonstrações financeiras
- Portaria nº. 106/2011 de 14 de Março – Código de Contas
- Aviso nº. 6726-B/2011 de 14 de Março – NCRF-ESNL

As adoções das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro (NCRF-ESNL) ocorreram pela primeira vez em 2011 e foram registados os respetivos ajustamentos nos fundos patrimoniais.

Nas presentes demonstrações financeiras, preparadas a partir dos registos contabilísticos da Entidade, foram consideradas as seguintes bases de preparação:

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

Continuidade

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade da atividade.

Regime de periodização económica (acrécimo)

A instituição regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo (periodização económica), pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos.

As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidos na rubrica de “Outras contas a receber” em “Devedores por acréscimo de rendimento”. Por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidos na rubrica de “Outras contas a pagar” em “Credores por acréscimos de gastos”.

As quantias dos rendimentos e dos gastos que, apesar de já ter ocorrido a respetiva receita/recebimento ou despesa/pagamento, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes, são reconhecidos na rubrica de “Diferimentos” em “Rendimentos a reconhecer” ou “Gastos a reconhecer”, respetivamente.

Consistência de apresentação

Os critérios de apresentação e de classificação de itens nas demonstrações financeiras são mantidos de um período para o outro, a menos que seja perceptível, após uma alteração significativa na natureza das operações e que outra apresentação ou classificação é mais apropriada, tendo em consideração as políticas contabilísticas contidas nas NCRF-ESNL.

Materialidade e agregação

Cada classe material de itens semelhantes é apresentada separadamente nas demonstrações financeiras em harmonia com a informação mínima que consta dos modelos de demonstrações financeiras aprovados para as ESNL.

Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens do balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.

**Comparabilidade**

Sempre que a apresentação e a classificação de itens das demonstrações financeiras são alteradas, as quantias comparativas são reclassificadas, a menos que tal seja impraticável.

Ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respetivamente como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, as provisões são classificadas como ativos e passivos não correntes.

Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no Anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota. No presente período não existe qualquer relato sobre este item.

Passivos financeiros

Os passivos financeiros estão classificados de acordo com a substância contratual, independentemente da forma legal que assumam.

Eventos subsequentes

Após a data do Balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que proporcionem informação adicional que afetem as demonstrações financeiras.

Derrogação das disposições do SNC-ESNL

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC-ESNL.

Em cada nota do balanço e da demonstração dos resultados existe uma informação das restantes políticas contabilísticas adotadas para cada item.



ATIVO NÃO CORRENTE

NOTA 4 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

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

As depreciações são calculadas, após o início da utilização dos bens, pelo método de linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

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

Ativo fixo tangível	Vida útil estimada
Edifícios e outras construções	50 anos
Equipamento básico	6 anos
Equipamento de transporte	5 anos
Equipamento administrativo	entre 5 e 6 anos
Outros ativos fixos tangíveis	Entre 3 e 8 anos

As despesas de conservação e reparação que não aumentam a vida útil dos ativos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos ativos fixos tangíveis, são registados como gastos do período em que ocorram.

O desreconhecimento dos ativos fixos tangíveis, resultantes da venda ou abate, são determinados pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data da alienação ou abate, sendo registadas na demonstração de resultados nas rubricas “Outros rendimentos e ganhos” ou “Outros gastos e perdas”.

Em cada relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis da instituição com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade.

A classificação das locações financeiras ou operacionais é realizada em função da substância dos contratos, reconhecendo os ativos fixos tangíveis e as depreciações acumuladas correspondentes e as dívidas pendentes de liquidação de acordo com o plano financeiro contratual.

Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações dos ativos tangíveis são reconhecidos como gastos na demonstração de resultados do período a que respeitam.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica registou um investimento total de €172.826,52, sendo o valor de maior peso o registado em equipamento de transporte.

		Saldos em 01.01.2022	Aquisições Dotações	Abates	Transfer.	Revaloriz.	31.12.2022	31.12.2021
CUSTO								
4331	Terrenos e recursos naturais	33.511,44					33.511,44	33.511,44
4332	Edifícios e outras construções	1.881.504,48	1.337,71		-737,84		1.882.104,35	1.881.504,48
4333	Equipamento básico	406.639,00					406.639,00	406.639,00
4334	Equipamento de transporte	294.558,51	164.149,65				458.708,16	294.558,51
4335	Equipamento administrativo	158.479,29	4.877,69				163.356,98	158.479,29
4337	Outros ativos fixos tangíveis	89.760,87	2.461,47				92.222,34	89.760,87
	Total:	2.864.453,59	172.826,52	0,00	-737,84	0,00	3.036.542,27	2.864.453,59
DEPRECIACÕES ACUMULADAS								
43381	Terrenos e recursos naturais	19.843,10	5.002,40				24.845,50	19.843,10
43382	Edifícios e outras construções	556.682,01	36.007,88				592.689,89	556.682,01
43383	Equipamento básico	373.398,35	9.408,75				382.807,10	373.398,35
43384	Equipamento de transporte	291.766,04	8.202,13				299.968,17	291.766,04
43385	Equipamento administrativo	148.015,27	3.263,75				151.279,02	148.015,27
43387	Outros ativos fixos tangíveis	77.087,18	3.556,47				80.643,65	77.087,18
	Total:	1.466.791,95	65.441,38	0,00	0,00	0,00	1.532.233,33	1.466.791,95

		31.12.2022	31.12.2021
ATIVOS LÍQUIDOS			
	Terrenos e recursos naturais	8.665,94	13.668,34
	Edifícios e outras construções	1.289.414,46	1.324.822,47
	Equipamento básico	23.831,90	33.240,65
	Equipamento de transporte	158.739,99	2.792,47
	Equipamento administrativo	12.077,96	10.464,02
	Outros ativos fixos tangíveis	11.578,69	12.673,69
	Total:	1.504.308,94	1.397.661,64

NOTA 5 – BENS DO PATRIMÓNIO HISTÓRICO E CULTURAL

A Instituição não possui qualquer bem desta natureza, não havendo por isso, nada a relatar.

NOTA 6 – ATIVOS INTANGÍVEIS

Os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Estes ativos só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a instituição, sejam controláveis pela instituição e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Nos casos de marcas e patentes, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

Ativo fixo intangível	Vida útil estimada
Projetos de desenvolvimento	3 anos
Programas de computador	3 anos
Outros ativos intangíveis	estimar caso a caso

COMENTÁRIOS

Foi efetuado um investimento de €2.500,59 em programas de computador.



	Saldos em 01.01.2022	Aquisições Dotações	Abates	Transfer.	Revaloriz.	31.12.2022	31.12.2021
CUSTO							
4423	Programas de computador	10.268,54	2.500,59			12.769,13	10.268,54
	Total:	10.268,54	2.500,59	0,00	0,00	12.769,13	10.268,54
DEPRECIACÕES ACUMULADAS							
442823	Programas de computador	10.127,27	2.557,12			12.684,39	10.127,27
	Total:	10.127,27	2.557,12	0,00	0,00	12.684,39	10.127,27

	31.12.2022	31.12.2021
ATIVOS LÍQUIDOS		
Programas de computador	84,74	141,27
Total:	84,74	141,27

NOTA 7 – INVESTIMENTOS FINANCEIROS

As participações financeiras são registadas pelo seu custo de aquisição, ajustado pelo valor correspondente à participação da instituição nos resultados líquidos das entidades associadas e participadas, por contrapartida de ganhos ou perdas do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas de imparidade acumuladas.

COMENTÁRIOS

O valor registado refere-se a Fundos de Compensação do Trabalho.

NOTA 8 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada a registar as quantias respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da instituição e as entidades acima mencionadas, cuja natureza seja de médio e longo prazo, nomeadamente empréstimos. Os valores registados estão mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui ativos nesta conta.

NOTA 9 – OUTROS CRÉDITOS E ATIVOS NÃO CORRENTES

Rubrica destinada a registar as quantias respeitantes às posições financeiras de médio e longo prazo não mencionadas nas rubricas anteriores.

Os ativos biológicos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas uma vez que não existe cotações oficiais de mercado à data de encerramento.

COMENTÁRIOS

O valor registado é referente a ativos biológicos de produção, mais concretamente a amendoeiras, deduzido das respetivas depreciações.



ATIVO CORRENTE

NOTA 10 - INVENTÁRIOS

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo, encontram-se valorizadas ao custo de aquisição ou ao valor realizável líquido, dos dois o mais baixo. Utiliza-se o sistema de inventário permanente.

COMENTÁRIOS

O valor de registado refere-se ao saldo das existências (sobras) à data de 31 de Dezembro de géneros alimentares, matérias primas da Praia dos Cinco Reis e de materiais da Campanha Pirilampo Mágico.

		Saldos em 01.01.2022	Compras	Reclassific.e Regulariz.	31.12.2022	31.12.2021
32	Mercadorias	3.527,69	8.192,55	-7.674,49	4.045,75	3.527,69
331	Mat. primas, subsid. e de consumo	2.845,77	152.383,83	-149.356,16	5.873,44	2.845,77
	Total:	6.373,46	160.576,38	-157.030,65	9.919,19	6.373,46

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	157.554,92	124.630,95
----------------------------------------------------------	------------	------------

NOTA 11 – CRÉDITOS A RECEBER

As contas de clientes e de utentes não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, por forma a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

		31.12.2022	31.12.2021
2111	Clientes conta corrente	28.287,93	
2117	Utentes conta corrente	73.145,11	59.322,65
	Subtotal:	101.433,04	59.322,65

NOTA 12 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Compreende os ativos correntes por quantias a favor da instituição respeitantes a impostos, taxas e contribuições obrigatórias derivadas do relacionamento da instituição com o Estado e outros entes públicos.

COMENTÁRIOS

O valor refere-se a valores a receber de restituição de 50% Iva de determinadas aquisições de bens e serviços e a IRC a recuperar.

NOTA 13 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada às quantias correntes por receber respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da Instituição e as entidades acima mencionadas, como por exemplo as quotas dos associados(as).

		31.12.2022	31.12.2021	COMENTÁRIOS
264	Quotas	3.539,00	6.100,50	Refere-se aos valores a receber de quotas dos associados, não liquidadas no período.
	Subtotal:	3.539,00	6.100,50	

NOTA 14 – OUTROS ATIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de ativos financeiros correspondentes de valores a receber que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a receber.

De notar que os subsídios do Governo são reconhecidos como rendimentos do próprio período na demonstração de resultados do período em que os programas/contratos são realizados independentemente da data do seu recebimento.

Compreende ainda as quantias de ativos financeiros respeitantes a adiantamentos a fornecedores de bens e serviços e de investimento, cujo preço não esteja previamente fixado.

		31.12.2022	31.12.2021	COMENTÁRIOS	
PESSOAL					
232	Adiantamentos ao pessoal	236,07	541,96	Esta rubrica regista sobretudo os valores a receber do Sector Público Administrativo, respeitante a subsídios não reembolsados durante o período.	
Subtotal:		236,07	541,96		
SUBSÍDIOS A RECEBER					
lefp/Poph/Projectos Comunitários					
278412	Estagiários e Poc's	5.147,75			
278412	Form.Prof./P.Comunitários	764.784,93	89.360,50		
Total de subsídios a receber:		769.932,68	89.360,50		
OUTRAS CONTAS					
2721	Devedores p/ acrésc. rendimentos	3.078,57	121,28		
278...	Outros devedores	46.497,85	4.339,41		
2713	Adiantamentos a Forn.Investimento	137,97			
228	Adiantamentos a Fornecedores	1.912,60	3.643,46		
Subtotal:		51.626,99	8.104,15		
TOTAL GERAL:		821.795,74	98.006,61		

NOTA 15 - DIFERIMENTOS

Compreende os gastos que devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

		31.12.2022	31.12.2021	COMENTÁRIOS
28191	Prémios de seguro antecipados	4.856,12	3.317,85	O valor registado refere-se a gastos com despesas a reconhecer no período seguinte.
281...	Outros gastos a reconhecer	2.368,42	3.004,43	
Total:		7.224,54	6.322,28	

NOTA 16 – CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS

Esta rubrica regista os meios financeiros líquidos, que incluem dinheiro e depósitos bancários.

À data do fecho do balanço a rubrica de caixa e depósitos bancários apresentava a seguinte decomposição:

		2021	Débito	Crédito	2022	COMENTÁRIOS
11	Caixa	2.751,89	68.154,46	68.393,71	2.512,64	À data do balanço as rubricas de caixa e bancos apresentavam os seguintes valores movimentados e em saldo.
12	Depósitos à ordem	150.664,83	2.654.970,99	2.575.182,73	230.453,09	
Total:		153.416,72	2.723.125,45	2.643.576,44	232.965,73	

FUNDOS PATRIMONIAIS**NOTA 17 - FUNDOS**

Esta conta inclui o fundo (dotação) inicial e os excedentes destinados a aumentar o mesmo.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica não apresentou qualquer movimento durante o período de relato.

NOTA 18 – EXCEDENTES TÉCNICOS

Esta conta é utilizada apenas pelas mutualidades.

NOTA 19 – RESERVAS

Esta rubrica é utilizada para reconhecer as quantias colocadas em reservas, sejam elas de carácter obrigatório (legal, estatutária, etc.), sejam carácter voluntário e pontual.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui reservas registadas.

NOTA 20 – RESULTADOS TRANSITADOS

Esta conta reconhece as quantias dos resultados líquidos de períodos anteriores.

Esta conta regista igualmente o reconhecimento de quantias que, embora se verifiquem durante o período, não são de registar nas contas de resultados (classes 6 e 7), mas antes, de acordo com o exigido pelas NCRF, diretamente nos fundos patrimoniais.

COMENTÁRIOS

Esta rubrica registou a transferência dos resultados positivos período anterior e algumas correções em resultados de anos anteriores.

NOTA 21 – EXCEDENTES DE REVALORIZAÇÃO

Esta conta é utilizada para reconhecer os excedentes de revalorização, positivos, de ativos fixos tangíveis e intangíveis, que é a diferença entre a quantia revalorizada e a quantia escriturada à data da revalorização.

Esta conta regista apenas os excedentes positivos, sendo os negativos reconhecidos nos resultados (classe 6).

COMENTÁRIOS

Não tendo até à data sido efetuada nenhuma revalorização dos ativos tangíveis e intangíveis, esta rubrica encontra-se no fim do período sem qualquer valor registado.



NOTA 22 – OUTRAS VARIÁÇÕES DOS FUNDOS PATRIMONIAIS

A conta 57-Ajustamentos em ativos financeiros evidencia os ajustamentos decorrentes, designadamente do método da equivalência patrimonial em subsidiárias, associadas e entidades conjuntamente controladas.

A conta 59-Outras variações dos fundos patrimoniais é utilizada para reconhecer as quantias provenientes de outras variações nos fundos patrimoniais, que não tenham enquadramento nas outras contas da classe 5.

Na subconta 593 – Subsídios registam-se os subsídios relacionados com ativos, isto é, subsídios ao investimento. Os valores aqui registados serão transferidos, numa base sistemática, para a conta 7883-Impuição de subsídios para investimentos, à medida a que forem contabilizadas as depreciações/amortizações do investimento a que respeitam.

		31.12.2022	31.12.2021
59311	Terrenos e recursos naturais		2.159,87
59312	Edifícios e outras construções	742.553,31	762.956,17
59313	Equipamento básico	4.845,75	7.934,63
59314	Equipamento de transporte	35.571,60	
	Total:	782.970,66	773.050,67

COMENTÁRIOS

Na conta 57, não existe qualquer registo do período ou acumulado. O valor da conta 593, corresponde ao valor dos ativos tangíveis e intangíveis subsidiados, deduzidos das depreciações/amortizações já contabilizadas, conforme discriminado no mapa de depreciações.

NOTA 23 – RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO

Esta conta destina-se a apurar o resultado líquido do período, recebendo os saldos das contas 811-Resultados antes dos impostos e 812-Imposto estimado para o período.

COMENTÁRIOS

Obteve-se um resultado positivo de €144.903,23.

PASSIVO NÃO CORRENTE

NOTAS 24 e 25 - PROVISÕES

Esta rubrica serve para registar as responsabilidades cuja natureza esteja claramente definida e que à data do balanço sejam de ocorrência provável ou certa, mas incertas quanto ao seu valor ou data de ocorrência.

Assim sendo, caracteriza-se pela incerteza acerca do momento concreto da sua ocorrência (tempestividade) ou da quantia necessária à sua liquidação (quantia incerta).

COMENTÁRIOS

Esta rubrica não possui registos, porque a Instituição não teve ainda necessidade de efetuar provisões.

NOTA 26 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Registam-se nesta conta os financiamentos obtidos, sejam eles de instituições de crédito e sociedades financeiras ou de outras entidades, para serem liquidados num período a partir de mais de doze meses após a data do balanço.

		31.12.2022	31.12.2021
Empréstimos Bancários			
251122	Para viaturas	99 947,84	
251123	Para imóveis	28 168,95	75 187,13
Subtotal:		128 116,79	75 187,13
Outros Financiadores			
25821	Para tesouraria		5 721,67
Subtotal:		0,00	5 721,67
TOTAL GERAL:		128 116,79	80 908,80

No fecho do balanço, os planos de reembolso da dívida da instituição, referente a financiamentos obtidos para liquidação a partir de mais de 12 meses após a data do balanço incluindo juros, era o seguinte:

		Financiamentos a médio/longo prazo
	1 a 2 anos	27 019,43
	2 a 3 anos	27 419,43
	3 a 4 anos	15 719,59
	4 a 5 anos	2 816,92
	Mais de 5 anos	55 141,42
Total:		128 116,79

NOTA 27 – OUTRAS DÍVIDAS A PAGAR

Compreende as quantias de passivos financeiros correspondentes a contas a pagar a partir de mais de 12 meses após a data do balanço, que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a pagar.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.

PASSIVO CORRENTE

NOTA 28 - FORNECEDORES

Compreende as quantias de passivos financeiros por dívidas a pagar a fornecedores correntes à data do fecho do balanço.

		31.12.2022	31.12.2021
221	Fornecedores conta corrente	29.958,57	57.352,79
Total:		29.958,57	57.352,79

NOTA 29 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Compreende os passivos por quantias em dívida respeitantes a impostos, taxas e contribuições obrigatórias derivadas do relacionamento da instituição com o Estado e outros entes públicos com autoridade para lançar tributos.

Embora a legislação não considere no balanço as dívidas ao Estado que estejam para ser liquidadas a mais de 12 meses após a data do balanço como passivo não corrente, apresentamos o quadro de modo a que se possam desdobrar as quantias por pagamentos a efetuar no prazo de 12 meses após a data do balanço e responsabilidades para com o Estado e outros entes públicos após esse período.

		31.12.2022			2021	COMENTÁRIOS
		Curto Prazo	Médio e Longo Prazo	Total		
241	Imposto s/ Rendimento			0,00	1.357,95	As dívidas ao Estado e outros entes públicos referem-se às retenções, descontos e encargos do mês de dezembro a entregar em janeiro do período seguinte.
2421	IRS-Trab.dependente	5.735,00		5.735,00	5.921,00	
2427	IRS-Trab independente	878,75		878,75	165,63	
243	IVA	762,81		762,81	1.059,66	
2451	Contrib. Seg. Social	20.295,85		20.295,85	22.584,76	
248	Outras contribuições	251,32		251,32	264,69	
Total:		27.923,73	0,00	27.923,73	31.353,69	

NOTA 30 – FUNDADORES/PATROCINADORES/DOADORES/ASSOCIADOS/MEMBROS

Rubrica destinada às quantias correntes por pagar respeitantes às posições financeiras derivadas do relacionamento da Instituição e as entidades acima mencionadas.

COMENTÁRIOS

A Instituição não possui valores em dívida nesta rubrica.

NOTA 31 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Registam-se nesta conta os financiamentos obtidos, sejam eles de instituições de crédito e sociedades financeiras ou de outras entidades, para serem liquidados nos 12 meses posteriores à data do balanço.

		31.12.2022	31.12.2021
Empréstimos Bancários			
251111	Para tesouraria		55 000,00
251112	Para viaturas	15 747,90	
251113	Para imóveis	47 018,25	45 570,25
Subtotal:		62 766,15	100 570,25
Outros Financiadores			
25811	Para tesouraria	5 721,67	6 000,00
25819	Para outros		-9 518,20
Subtotal:		5 721,67	-3 518,20
TOTAL GERAL:		68 487,82	97 052,05

NOTA 32 - DIFERIMENTOS

Rubrica que, por força do regime do acréscimo, se destina especificamente a evidenciar as quantias respeitantes a receitas e recebimentos que, à data do fecho do balanço, devam ser reconhecidos nos períodos seguintes.

COMENTÁRIOS

Os valores registados dizem respeito principalmente à Operação da Formação Profissional iniciada este ano, e a verba recebida em 2022 da Segurança Social respeitante aos acordos de cooperação de 2023, atribuída pela entidade competente antecipadamente.

NOTA 33 – OUTROS PASSIVOS CORRENTES

Compreende as quantias de passivos financeiros correspondentes a contas a pagar nos 12 meses posteriores à data do balanço, que não estejam inseridas nas demais rubricas de contas a pagar.

Compreende ainda as quantias de passivos financeiros respeitantes a adiantamentos de clientes da entidade em transações cujo preço não esteja previamente fixado.

		31.12.2022	31.12.2021
2312	Remunerações a pagar		43,46
23828	Outras operações com o pessoal	158,46	
	Subtotal:	158,46	43,46
2711	Fornecedores de investimento	2 500,59	0,00
	Subtotal:	2 500,59	0,00
27222	Remunerações a liquidar	99 914,66	95 069,90
2722..	Outros acréscimos de gastos	4 732,36	5 053,22
	Subtotal:	104 647,02	100 123,12
27841	Setor público administrativo		1 052,68
27842	Cauções /F.garantia/retenções	4 189,46	4 189,46
	Subtotal:	4 189,46	5 242,14
2784..	Outros credores	34 389,96	27 568,59
218	Adiantamentos de clientes/utentes	7 055,38	6 867,82
	Subtotal:	41 445,34	34 436,41
	TOTAL GERAL:	152 940,87	139 846,13

COMENTÁRIOS

À data de fecho do balanço não havia remunerações em dívida ao pessoal relativamente aos vencimentos processados. De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 1 de janeiro de cada ano, sendo somente pago no período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e escriturados na rubrica "Credores por acréscimo de gastos". O valor de €99 914,66 refere-se a esta contabilização.

DIFERENÇA ENTRE ATIVOS E PASSIVOS CORRENTES

Ainda sobre as notas e comentários ao balanço, junta-se um quadro simples onde se analisa a diferença entre os ativos e passivos correntes (valores a receber-ativos e a pagar-passivos durante um período económico e financeiro = 1 ano com o ajustamento (se o houver) na parte da rubrica de Estado e outros entes públicos.

	31.12.2022	31.12.2021		
ATIVOS				
Inventários	9.919,19	6.373,46	<i>COMENTÁRIOS</i> <i>Verifica-se que a Instituição entre o que tem a receber e a pagar num período de um ano, possui à data do balanço uma liquidez positiva, mas significativamente inferior à do período anterior.</i>	
Créditos a receber	101.433,04	59.322,65		
Estado e outros entes públicos	3.412,79	1.989,15		
Fund./patroc./doad./assoc./membros	3.539,00	6.100,50		
Outros ativos correntes	821.795,74	98.006,61		
Diferimentos	7.224,54	6.322,28		
Caixa e depósitos bancários	232.965,73	153.416,72		
Total do Ativo:	1.180.290,03	331.531,37		
PASSIVOS				
Fornecedores	29.958,57	57.352,79		
Estado e outros entes públicos	27.923,73	31.353,69		
Financiamentos obtidos	68.487,82	97.052,05		
Diferimentos	795.991,55			
Outros passivos correntes	152.940,87	139.845,13		
Total do Passivo:	1.075.302,54	325.603,66		
DIFERENÇA:	104.987,49	5.927,71		

RÁCIOS FINANCEIROS

Por último, apresenta-se alguns **rácios financeiros** que permitem quantificar factos/características da instituição e apontar indícios/detetar anomalias, e um **balanço funcional**.

SOLVABILIDADE TOTAL		
Expressa a capacidade da instituição para satisfazer os compromissos com terceiros, à medida que se vão vencendo. Um valor superior a 1, significa que o valor do património é suficiente para cobrir todas as dívidas da instituição. Um valor inferior a 1, significa que a instituição está impossibilitada de satisfazer todos os seus compromissos com meios próprios.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Fundos patrimoniais	1.495.769,93	1,24
Passivo total	1.203.419,33	

AUTONOMIA FINANCEIRA		
Expressa a participação dos fundos patrimoniais no financiamento da instituição. Um valor inferior a 1/3, significa uma excessiva dependência de capitais alheios. Um valor maior ou igual a 1/3, representa um bom grau de autonomia financeira.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Fundos patrimoniais	1.495.769,93	0,55
Ativo líquido	2.699.189,26	

LIQUIDEZ GERAL		
Expressa a capacidade da instituição satisfazer as suas obrigações a curto prazo com os ativos correntes. Um valor superior a 1, significa que a instituição pode utilizar ativos líquidos para pagar as dívidas a curto prazo. Um valor inferior a 1, significa que a instituição tem dificuldades de tesouraria.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Ativo corrente	1.180.290,03	1,10
Passivo corrente	1.075.302,54	

LIQUIDEZ IMEDIATA		
Expressa a capacidade da instituição satisfazer as suas dívidas a curto prazo, apenas com as disponibilidades. Um valor superior a 0,9 poderá ser demasiado elevado e significar uma má aplicação dos fundos de tesouraria.		
Rácio	Cálculo	Resultado
Caixa e depósitos bancários	232.965,73	0,22
Passivo corrente	1.075.302,54	

Balanço Funcional		31.12.2022	31.12.2021
1	Ativos não correntes	1.518.899,23	1.412.717,29
2	Passivos não correntes	128.116,79	80.908,80
3	Fundos patrimoniais	1.495.769,93	1.337.736,20
4=2+3-1	Fundo de Manéio Geral	104.987,49	5.927,71
5	Caixa e equivalentes de caixa	232.965,73	153.416,72
6	Dívida financeira corrente	68.487,82	97.052,05
7=5-6	Tesouraria Líquida	164.477,91	56.364,67
8	Restantes ativos correntes	947.324,30	178.114,65
9	Restantes passivos correntes	1.006.814,72	228.551,61
10=8-9	Restante Fundo Manéio	-59.490,42	-50.436,96



INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS

Sigla	Descrição	Conta(s) Envolvida(s)/Descrição	Valor
AL	Ativo líquido	Ativo corrente e não corrente	2 699 189,26
FP	Fundos Patrimoniais ("Valor" da Instituição)	51 a 59 + 818	1 495 769,93
P	Passivo	Passivo corrente e não corrente	1 203 419,33
VN	Volume de negócios	71 + 72	403 845,74
CS	Capital social	51	2 931,82
SST	Enc. na organização serviços segur. e saúde no trabalho	6382	1 905,17
VAB	Valor acrescentado bruto	(71+72+73+74+75+78) - (61+62+68)	1 355 834,18
GP	Gastos com o pessoal	63	1 136 089,26
AMDP	Amortizações e depreciações do exercício	64 - 761	67 998,50
PE	Provisões do exercício	67 - 763	
CPF	Custos e perdas financeiras	69	6 828,12
PGF	Proveitos e ganhos financeiros	79	
IR	Imposto sobre o rendimento	812	
RL	Resultado líquido do exercício	818	144 903,23
AF	Auto financiamento	(818 + 64 + 65 + 67) - 7883	186 821,72
CI	Consumos intermédios	61 + 62 + 68	785 199,09
VBP	Valor bruto da produção	71 + 72 + 73 - 74 + 75 + 78	2 141 033,27
EBITDA	Resultado antes de juros, impostos e depreciação/amortização	(71 + 75 + 77 + 78) - (61 a 63 - 65+66+68)	219 729,85

INDICADORES DOS ÚLTIMOS ANOS

Sigla	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
AL	1 952 689,59	1 933 575,21	1 920 715,14	1 879 434,28	1 825 566,55	1 833 207,67	1 744 248,66	2 699 189,26
FP	1 200 653,18	1 241 379,31	1 266 938,42	1 283 355,15	1 301 269,00	1 350 623,72	1 337 736,20	1 495 769,93
P	752 036,41	692 195,90	653 776,72	596 079,13	524 297,55	482 583,95	406 512,46	1 203 419,33
VN	167 360,18	152 225,38	177 211,01	193 074,80	221 333,24	310 725,44	354 036,88	403 845,74
VAB	1 082 075,51	1 106 399,83	1 116 870,62	1 142 120,08	1 209 563,31	1 210 100,65	1 309 558,14	1 355 834,18
GP	956 890,95	934 714,66	986 710,04	1 045 081,47	1 047 090,06	1 048 673,37	1 139 429,29	1 136 089,26
AMDP	45 051,45	45 734,74	55 345,27	63 226,42	62 853,23	60 522,35	70 353,73	67 998,50
CPF	29 471,85	25 846,40	20 811,96	17 283,73	14 521,21	11 689,10	8 442,68	6 828,12
PGF	2,78	0,00	58,51	0,00	0,00	0,44	0,86	0,00
RL	50 664,04	100 104,03	54 061,86	16 528,46	84 242,01	83 894,97	87 935,29	144 903,23
AF	72 511,68	122 634,96	85 054,42	49 883,58	120 908,42	118 230,50	132 102,20	186 821,72
CI	665 065,93	660 134,78	638 093,66	618 196,47	592 896,31	738 671,98	671 494,40	785 199,09
VBP	1 747 141,44	1 766 534,61	1 754 964,28	1 760 316,55	1 802 459,62	1 948 772,63	1 981 052,54	2 141 033,27
EBITDA	125 184,56	171 685,17	130 160,58	242 087,67	162 473,25	161 427,28	170 128,85	219 729,85

RESULTADOS POR VALÊNCIAS/ÁREAS NOS ÚLTIMOS ANOS

Área / Valência	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total Últimos Anos
CACI	-3 154,63	-13 342,26	5 149,66	-16 195,65	-5 641,00	43 385,87	62 939,49	84 300,15	157 441,63
Lar I	24 244,72	34 895,14	20 885,32	1 158,59	2 882,88	8 110,14	422,41	-13 062,24	79 536,96
Lar II	-12 718,93	-31 604,00	12 554,99	-2 148,86	19 437,78	-1 578,46	-6 171,24	17 064,40	-5 164,32
FP/CR	0,00	0,00	0,00	-20,39	9 408,03	8 907,81	19 655,63	47 787,61	85 738,69
Inr	-16 761,78	0,00	-15 160,16	-15 181,67	-2 276,30	0,00	0,00	-3 398,56	-52 778,47
Out Atividades	0,00	0,00	-26 517,80	-1 445,37	-6 625,13	9 719,87	-15 219,64	27 110,14	-86 637,95
E.Valências	59 054,66	110 155,15	57 149,85	50 361,81	67 055,75	40 110,78	29 706,65	39 322,01	452 916,66
Resultado	50 664,04	100 104,03	54 061,86	16 528,46	84 242,01	89 216,27	91 333,30	144 903,23	631 053,20

**FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS NO PERÍODO****BALANÇO****Ativo Corrente**

Aumento global de **€848.758,66**, influenciada sobretudo pelos valores a receber do Setor Público Administrativo, nomeadamente ao nível da Formação Profissional, e pelo aumento dos valores de caixa e depósitos bancários.

Fundos Patrimoniais

O “valor” da Instituição registou um aumento global de **€56.967,94**, relacionado com a melhoria do resultado líquido e com o registo de novos subsídios ao investimento.

Passivo Geral

Aumento global de **€749.698,88**, devido sobretudo ao valor registado em diferimentos, relativo sobretudo à nova Operação da Formação Profissional e a verba recebida em 2022 da Segurança Social respeitante aos acordos de cooperação de 2023, atribuída pela entidade competente antecipadamente.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**Resultado Líquido**

A Cercibeja obteve no período um resultado líquido positivo de **€144.903,23**, o que representa uma melhoria em relação ao resultado do ano anterior, que foi de €87.935,29. Ao nível das **Valências** regista-se uma melhoria global de cerca de €31.000,00, num resultado obtido de €88.300,00. Ao nível dos **Outros Projetos**, a produção de fava frita gerou um resultado negativo de cerca de €2.600,00. A atividade agrícola registou um resultado negativo de cerca de €6.900,00, enquanto que o arrendamento agrícola obteve um resultado positivo de cerca de €8.000,00. A Praia dos Cinco Reis registou um resultado negativo de cerca de €25.800,00, inferior ao período anterior em cerca de €18.500,00. As **Atividades Extra Valências** registaram uma melhoria de resultado de cerca de €18.900,00, tendo-se registado um resultado positivo de quase €50.000,00. A **Formação Profissional** registou um resultado nulo, enquanto o **Centro de Recursos** obteve um resultado positivo de €47.787,61.

EBITDA 1

O resultado positivo geral foi de **€193.649,84**, com uma taxa de cobertura dos subsídios registados de **11,54%**. Assinala-se um aumento face ao período anterior, em que se obteve um resultado de €143.942,03 e uma taxa de 9,10%. Registou-se assim uma taxa acima da taxa mínima pretendida para uma boa gestão económica, que deve ser no mínimo de 7%.



ANEXO II

A DEMONSTRAÇÃO

DE

RESULTADOS



ANÁLISE ECONÓMICA AO PERÍODO

ORÇAMENTO DOS RENDIMENTOS E GANHOS			
Previsão	Realização	Variação	Desvio
2.346.388,43	2.141.018,20	-205.370,23	-8,75%

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
71	Vendas	43.292,72	17.313,62	150,05%	32.096,81	11.195,91
72	Prestações de Serviços	360.553,02	387.428,98	-6,94%	321.940,07	38.612,95
75	Subsídios, Doaç. e Leg. à Exploração	1.678.051,57	1.898.364,95	-11,61%	1.581.784,62	96.266,95
78	Outros Rendimentos e Ganhos	59.120,89	43.279,82	36,60%	45.231,04	13.889,85
79	Juros, Dividendos e O.R. Similares		1,07	-100,00%	0,86	-0,86
Total:		2.141.018,20	2.346.388,44	-8,75%	1.981.053,40	159.964,80

COMENTÁRIOS

Os valores globais registados foram superiores ao período anterior.

ORÇAMENTO DOS GASTOS E PERDAS			
Previsão	Realização	Variação	Desvio
2.271.137,13	1.996.114,97	-275.022,16	-12,11%

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
61	Custo Merc.Vend.e Mat.Consumidas	157.554,92	134.528,27	17,12%	124.630,95	32.923,97
62	Fornecimentos e Serviços Externos	443.565,70	409.414,35	8,34%	369.040,97	74.524,73
63	Gastos Com o Pessoal	1.136.089,26	1.244.156,72	-8,69%	1.139.429,29	-3.340,03
64	Gastos Depreciação e Amortização	67.998,50	55.494,73	22,53%	70.353,73	-2.355,23
68	Outros Gastos e Perdas	184.078,47	417.966,94	-55,96%	177.822,48	6.255,99
69	Gastos e Perdas de Financiamento	6.828,12	9.576,12	-28,70%	8.442,68	-1.614,56
Total:		1.996.114,97	2.271.137,13	-12,11%	1.889.720,10	106.394,87

COMENTÁRIOS

Os valores globais registados foram também superiores ao período anterior.

Seguidamente analisa-se rubrica a rubrica

NOTA 34 – VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

Compreende o rédito apurado no período, relativo a vendas de bens e os serviços prestados.

NOTA 34-A – VENDAS

Compreende o rédito apurado no período, relativo a vendas de bens.



		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
711	Mercadorias	15.987,46	16.970,74	-5,79%	10.103,65	5.883,81
712	Prod.Acabados e Intermedios	662,06	342,88	93,09%	257,16	404,90
714	Ativos Biológicos	26.643,20		#DIV/0!	21.736,00	4.907,20
	Total:	43.292,72	17.313,62	150,05%	32.096,81	11.195,91

COMENTÁRIOS

Em mercadorias estão registadas as vendas relativas à Campanha Pirilampo Mágico, enquanto que nos ativos biológicos estão contempladas as vendas de amêndoas do Amendoal da Cerci.

NOTA 34-B – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Compreende o rédito apurado no período, relativo aos serviços prestados.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
722	Quotizações e jóias	8.868,00	8.856,00	0,14%	8.856,00	12,00
	Total:	8.868,00	8.856,00	0,14%	8.856,00	12,00
7251	Matric. e mensalidades utentes	165.906,80	151.758,51	9,32%	154.571,78	11.335,02
7256	Serviço de refeições	892,50	78,47	1037,38%	478,85	413,65
7259	Outros serviços	184.885,72	226.736,00	-18,46%	158.033,44	26.852,28
	Total:	351.685,02	378.572,98	-7,10%	313.084,07	38.600,95
	TOTAL GERAL:	360.553,02	387.428,98	-6,94%	321.940,07	38.612,95

COMENTÁRIOS

Verifica-se, em relação ao período anterior, um aumento de mensalidades e de outros serviços.

NOTA 35 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Compreende as quantias atribuídas à instituição a título de subsídios relacionados com rendimentos de contratos/programas estabelecidos, independentemente da data do seu recebimento.

		31.12.2022	Valor do	%	31.12.2021	Diferença
C. Regional Segurança Social						
7511...	Lares/moradias	558.090,26	530.255,55	5,25%	518.940,17	39.150,09
7511313	C. atividades ocupacionais	452.835,90	425.383,02	6,45%	416.080,80	36.755,10
7511...	Subsídios eventuais	94,00		#DIV/0!	876,29	-782,29
	Total:	1.011.020,16	955.638,57	5,80%	935.897,26	75.122,90
lefp/Poph/Proj.Comunitários						
75153	Fse/Formação profissional	568.932,16	881.026,62	-35,42%	565.579,94	3.352,22
75152	lefp-Estagiários e ceí's	10.646,67	6.698,61	58,94%	14.571,04	-3.924,37
	Total:	579.578,83	887.725,23	-34,71%	580.150,98	-572,15
Outros Entes Públicos						
7517	Autarquias	1.000,00	4.024,07	-75,15%	3.018,05	-2.018,05
7519	Outros entes públicos	14.712,90		#DIV/0!	8.434,10	6.278,80
	Total:	15.712,90	4.024,07	290,47%	11.452,15	4.260,75
Outras Entidades						
753	Doações e heranças	71.739,68	50.977,08	40,73%	54.284,23	17.455,45
	Total:	71.739,68	50.977,08	40,73%	54.284,23	17.455,45
	TOTAL GERAL:	1.678.051,57	1.898.364,95	-11,61%	1.581.784,62	96.266,95



COMENTÁRIOS

É de assinalar um considerável aumento face ao período anterior dos subsídios provenientes dos acordos com a Segurança Social. Também os donativos recebidos foram superiores ao período anterior.

NOTA 36 – VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO

Esta rubrica evidencia as variações das quantias dos inventários da produção, entre o início e o fim do período de relato.

COMENTÁRIOS

Não foram efetuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 37 – TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE

Compreende as quantias reconhecidas como gastos relativos a trabalhos que a instituição realize para si mesma e que devam ser capitalizados no período como ativo.

COMENTÁRIOS

Não foram efetuados movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 38 – CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS

Expressa o custo das mercadorias saídas para venda, bem como o custo das matérias-primas, subsidiárias e outras matérias consumidas na atividade produtiva de bens e serviços.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
611	Mercadorias	7.674,49	97.423,54	-92,12%	7.174,99	499,50
61211	Mat. primas-gén.alimentares	36.589,41	32.002,40	14,33%	44.837,00	-8.247,59
61219	Outras matérias primas	112.766,75	5.102,33	2110,10%	72.618,96	40.147,79
613	Activos biológicos (compras)	524,27		#DIV/0!	524,39	-0,12
	Total:	157.554,92	134.528,27	17,12%	125.155,34	32.399,58

COMENTÁRIOS

Em mercadorias estão registados os custos com a Campanha Pirlampo Mágico. Os gastos com outras matérias primas foram consideravelmente mais altos que no período de 2021.

NOTA 39 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Compreende as quantias relativas ao consumo e uso de bens e serviços destinados ao desenvolvimento da atividade da instituição.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
621	Subcontratos	126.362,75	114.009,14	10,84%	117.251,83	9.110,92
622	Serviços Especializados	130.825,43	128.207,52	2,04%	99.882,86	30.942,57
623	Materials	74.356,64	42.738,37	73,98%	49.917,40	24.439,24
624	Energia e Fluidos	70.202,33	56.514,63	24,22%	58.478,95	11.723,38
625	Deslocaç., Estádias e Transportes	8.326,40	7.414,32	12,30%	5.174,21	3.152,19
626	Serviços Diversos	33.492,15	60.530,37	-44,67%	38.335,72	-4.843,57
	Total:	443.565,70	409.414,35	8,34%	369.040,97	74.524,73

Como esta conta é de grande importância para a gestão da instituição, analisa-se seguidamente a mesma por subrubrica dos gastos.

NOTA 39 A – FSE - SUBCONTRATOS

Esta conta regista a quantia dos trabalhos necessários ao processo de gestão, relativamente aos quais se obteve a cooperação de outras entidades, submetidos a compromissos formalizados ou a simples acordos.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6211	Exploração de refeitórios	126.362,75	114.009,14	10,84%	117.251,83	9.110,92
	Total:	126.362,75	114.009,14	10,84%	117.251,83	9.110,92

COMENTÁRIOS

Os valores registados referem-se ao fornecimento de refeições. Estes foram superiores ao período anterior.

NOTA 39 B – FSE – SERVIÇOS ESPECIALIZADOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a serviços e trabalhos especializados prestados por entidades externas.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
62211	Trab. Espec. - contabilidade	9.468,09	12.182,75	22,28%	9.284,76	183,33
62212	Trab. Espec. - assist. informática	5.673,03	1.507,20	276,40%	4.982,61	690,42
62213/9	Outros trabalhos especializados	23.502,19	9.483,82	147,81%	20.544,99	2.957,20
	Total:	38.643,31	23.173,77	66,75%	34.812,36	3.830,95
6222	Publicidade e propaganda	1.481,43	1.910,00	-22,44%	1.701,08	-219,65
6223	Vigilância e segurança	4.281,39	3.727,91	14,85%	5.134,29	-852,90
6224	Honorários	55.408,99	66.619,12	-16,83%	28.977,30	26.431,69
6225	Comissões	1.582,40	1.878,60	-15,77%	1.770,00	-187,60
	Total:	62.754,21	74.135,63	-15,35%	37.582,67	25.171,54
62261	Cons. Rep.-edifícios	4.517,24	7.380,07	-38,79%	6.640,80	-2.123,56
62262	Cons. Rep.-veiculos	11.009,04	9.796,41	12,38%	9.877,56	1.131,48
62269	Cons. Rep.-outros equipamentos	13.721,63	10.265,23	33,67%	10.969,47	2.752,16
	Total:	29.247,91	27.441,71	6,58%	27.487,83	1.760,08
6228	Outros serviços especializados	180,00	3.456,40	-94,79%		180,00
	Total:	180,00	3.456,40	-94,79%	0,00	180,00
	TOTAL GERAL:	130.825,43	128.207,51	2,04%	99.882,86	30.942,57



COMENTÁRIOS

Verifica-se um aumento de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior, nomeadamente ao nível dos honorários.

NOTA 39 C – FSE - MATERIAIS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes ao consumo de materiais. Inclui dispêndios suportados com a aquisição dos vários materiais consumidos.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6231	Ferram.Utens.Desg.Rápido	14.374,08	9.392,83	53,03%	6.992,23	7.381,85
6232	Livros e Documentação Técnica	13,01		#DIV/0!	25,83	-12,82
6233	Material de Escritório	5.884,39	6.387,69	-7,88%	4.838,24	1.046,15
6235	Material Didático	0,00	2.700,00	-100,00%		0,00
62381	Rouparia de Alojamentos	177,98		#DIV/0!		177,98
62382	Vestuário e Calçado	5.129,23	4.800,00	6,86%	5.789,48	-660,25
62383	Medicamentos e Artigos Saúde	18.849,47	3.058,27	516,34%	5.584,91	13.264,56
62384	Produtos Limpeza e Higiene	21.858,78	8.109,57	169,54%	19.046,18	2.812,60
62385	Materiais Para a Formação	4.074,11	6.000,00	-32,10%	6.517,12	-2.443,01
62388	Outros Materiais	3.995,59	2.290,01	74,48%	1.123,41	2.872,18
	Total:	74.356,64	42.738,37	73,98%	49.917,40	24.439,24

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma considerável aumento de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior.

NOTA 39 D – FSE – ENERGIA E FLUIDOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes ao consumo de energia e fluidos.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6241	Eletricidade	30.103,85	26.306,53	14,43%	27.240,55	2.863,30
6242	Combustíveis	22.100,95	15.044,30	46,91%	11.932,11	10.168,84
6243	Água	13.639,24	8.927,39	52,78%	14.007,00	-367,76
6248	Outros	4.358,29	6.236,41	-30,12%	5.299,29	-941,00
	Total:	70.202,33	56.514,63	24,22%	58.478,95	11.723,38

COMENTÁRIOS

Verifica-se um aumento de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior, principalmente ao nível dos combustíveis.

NOTA 39 E – FSE – DESLOCAÇÕES, ESTADIAS E TRANSPORTES

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a deslocações e estadias que não sejam suportados através de ajudas de custo. Engloba também o transporte de pessoal e de mercadorias (quando este gasto não é diretamente atribuível ao custo dos inventários).

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6251	Deslocações e estadias	4.274,27	5.275,34	-18,98%	874,50	3.399,77
6252	Transportes de pessoal e utentes	4.005,15	2.138,98	87,25%	4.295,65	-290,50
6253	Transportes de mercadorias	46,98		#DIV/0!	4,06	42,92
Total:		8.326,40	7.414,32	12,30%	5.174,21	3.152,19

COMENTÁRIOS

Verifica-se um aumento de gastos considerável na rubrica de deslocações e estadias em relação ao período anterior.

NOTA 39 F – FSE – SERVIÇOS DIVERSOS

Esta conta regista os gastos do período respeitantes a serviços diversos, prestados por entidades externas.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
62611	Rendas de Imóveis	4.747,43	3.503,58	35,50%	2.910,67	1.836,76
62612	Alugueres de Equipamento	5.010,45	17.716,46	71,72%	13.842,59	-8.832,14
6262	Comunicação	7.104,69	12.137,12	41,46%	8.379,26	-1.274,57
6263	Seguros	6.663,46	11.425,07	41,68%	7.809,90	-1.146,44
6265	Contencioso e Notariado	289,20	654,71	55,83%	278,40	10,80
6267	Serviços de Limpeza e Higiene	1.383,82	8.114,35	82,95%	1.568,27	-184,45
62682	Serviços Médico/Hospitalares	381,00		#DIV/0!	110,00	271,00
62683	Ativ. Desportivas/Culturais	1.750,51		#DIV/0!		1.750,51
62686	Serviços bancários	962,09	582,35	65,21%	1.041,34	-79,25
62689	Outros Serviços	5.199,50	6.396,72	18,72%	2.395,29	2.804,21
Total:		33.492,15	60.530,36	-44,67%	38.335,72	-4.843,57

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma pequena redução de despesas nesta rubrica comparativamente com o período anterior.

NOTA 40 – GASTOS COM O PESSOAL

Esta conta regista todas as remunerações de carácter fixo e periódicas atribuídas aos recursos humanos da instituição, bem como os encargos sociais de conta da instituição (parte patronal) e os gastos de carácter social, obrigatórios e facultativos.

Engloba também os seguros relativos ao pessoal, como seja o caso de seguros dos ramos vida, acidentes de trabalho e doenças profissionais e bem assim seguros que garantam o benefício da reforma, invalidez ou sobrevivência.

Todos os benefícios dos empregados estão reconhecidos no período, independentemente de serem pagos em períodos subsequentes.

	31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6321 Remunerações Certas	856.436,29	945.403,63	-9,41%	869.034,75	-12.598,46
6322 Remunerações Adicionais	62.209,52	79.544,52	-21,79%	64.301,48	-2.091,96
634 Indemnizações	5.137,49		#DIV/0!	1.079,52	4.057,97
635 Encargos Sobre Remunerações	191.387,89	207.254,54	-7,66%	192.669,26	-1.281,37
636 Seguros Ac.Trab.e D.Profissionais	7.181,74	9.454,04	-24,04%	6.511,97	669,77
638 Outros Gastos Com o Pessoal	13.736,33	2.500,00	449,45%	5.832,31	7.904,02
Total:	1.136.089,26	1.244.156,73	-8,69%	1.139.429,29	-3.340,03

NOTA 41 – AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS/REVERSÕES)

São evidenciados nesta rubrica os ajustamentos/variações líquidas ocorridas no período, referentes às estimativas de perdas (e suas reversões) que afetam os inventários.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 42 – IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS/REVERSÕES)

Compreende as variações líquidas ocorridas no período, referente às estimativas de perdas (e suas reversões) por imparidades que afetam as dívidas a receber.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 43 – PROVISÕES (AUMENTOS/REDUÇÕES OU REVERSÕES)

Compreende as variações líquidas ocorridas no período, referentes às provisões em geral, reconhecidas e mensuradas.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 44 – OUTRAS IMPARIDADES (PERDAS/REVERSÕES)

Esta rubrica evidencia as variações líquidas ocorridas no período, referentes às estimativas de perdas (e suas reversões) por imparidades que digam respeito a ativos ou grupo de ativos não sujeitos a depreciação nem a amortização.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.



NOTA 45 – AUMENTOS/REDUÇÕES DE JUSTO VALOR

Compreende os aumentos ou reduções nas quantias de ativos ou passivos, mensurados pelo justo valor com reconhecimento nos resultados.

COMENTÁRIOS

Não houve movimentos nesta rubrica durante o período.

NOTA 46 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Esta rubrica regista os outros rendimentos e ganhos no período que não tenham enquadramento nas restantes contas desta classe.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
7812	Aluguer de equipamento		8.000,00	-100,00%	8.460,00	-8.460,00
78161	Campanhas angariação fundos		680,08	-100,00%	510,06	-510,06
78162-8	Reembolsos/Festas/Outros Rendimentos	19.502,19	7.220,43	170,10%	660,31	18.841,88
7817	Aluguer de instalações	520,00		#DIV/0!		520,00
	Total:	20.022,19	15.900,51	25,92%	9.630,37	10.391,82
782	Desc.pronto pagamento obtidos	50,02		#DIV/0!	35,98	14,04
787	Em inv.financ. e não financeiros			#DIV/0!	80,74	-80,74
	Total:	50,02	0,00	#DIV/0!	116,72	-66,70
7881	Correções períodos anteriores	869,94		#DIV/0!	3.881,81	-3.011,87
7883	Imputação subs.p/investimento	26.080,01	27.160,16	-3,98%	26.186,82	-106,81
7885	Restituição de impostos	6.358,09		#DIV/0!	5.415,32	942,77
	Total:	33.308,04	27.160,16	22,64%	35.483,95	-2.175,91
7888..	Outros	5.740,64	219,16	2519,38%		5.740,64
	Total:	5.740,64	219,16	2519,38%	0,00	5.740,64
	TOTAL GERAL:	59.120,89	43.279,83	36,60%	45.231,04	13.889,85

COMENTÁRIOS

Esta rubrica de rendimentos apresenta sempre grande imprevisibilidade. Os valores globais registados foram superiores ao ano anterior.

NOTA 47 – OUTROS GASTOS E PERDAS

Esta rubrica regista os gastos no período que não tenham enquadramento nas restantes contas desta classe.



		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6813	Taxas	146,32	446,13	-67,20%	911,59	-765,27
Total:		146,32	446,13	-67,20%	911,59	-765,27
682	Desc. pronto pagam. Concedidos			#DIV/0!	1,30	-1,30
683	Dívidas incobráveis			#DIV/0!	3.963,65	-3.963,65
684	Perdas em inventários			#DIV/0!	163,46	-163,46
686	Em investimentos financeiros	1,00		#DIV/0!	46,03	-45,03
Total:		1,00	0,00	#DIV/0!	4.174,44	-4.173,44
6881	Correções períodos anteriores	389,24		#DIV/0!	558,09	-168,85
6883	Quotizações	2.165,99	1.731,80	25,07%	1.315,99	850,00
Total:		2.555,23	1.731,80	47,55%	1.874,08	681,15
68872	Bolsas/subs. estagiários e cei's	6.852,91	9.569,44	-28,39%	4.620,11	2.232,80
68872	Bolsas a formandos	165.428,82	405.827,82	-59,24%	156.568,47	8.860,35
68879	Outros			#DIV/0!	4.087,08	-4.087,08
Total:		172.281,73	415.397,26	-58,53%	165.275,66	7.006,07
68882	Multas e penalidades			#DIV/0!	250,00	-250,00
68889	Outros	186,07	391,75	-52,50%	4.836,71	-4.650,64
689	Gratificações/Subs./Bolsas estudo	8.908,12		#DIV/0!	500,00	8.408,12
Total:		9.094,19	391,75	2221,43%	5.586,71	3.507,48
TOTAL GERAL:		184.078,47	417.966,94	-55,96%	177.822,48	6.255,99

COMENTÁRIOS

Constata-se um ligeiro aumento de despesas em relação ao período anterior.

NOTA 48 – GASTOS/REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO

Esta rubrica regista os gastos de depreciações das propriedades de investimento, do ativo fixo tangível e as amortizações dos ativos intangíveis que devam ser reconhecidos no período.

		31.12.2022			2021	Diferença
		Perdas	Reversões	Total		
6421	Terrenos e recursos naturais	5.002,40		5.002,40	5.537,61	-535,21
6422	Edifícios e outras construções	36.007,88		36.007,88	37.289,86	-1.281,98
6423	Equipamento básico	9.408,75		9.408,75	12.431,40	-3.022,65
6424	Equipamento transporte	8.202,13		8.202,13	9.056,23	-854,10
6425	Equipamento administrativo	3.263,75		3.263,75	3.446,75	-183,00
6477	Outros ativos fixos tangíveis	3.556,47		3.556,47	2.478,89	1.077,58
643	Ativos intangíveis	2.557,12		2.557,12	112,99	2.444,13
Total:		67.998,50	0,00	67.998,50	70.353,73	-2.355,23

No final deste relatório existe um mapa discriminativo individual de todos os activos tangíveis e intangíveis, as respetivas depreciações e amortizações do período e acumuladas e os subsídios para investimento da instituição.

NOTA 49 – JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS

Esta rubrica regista os juros e rendimentos similares que a instituição obteve por investimentos efetuados.

NOTA 50 - JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS

Esta rubrica regista os gastos e perdas, no período, com juros suportados com os vários tipos de financiamento obtidos e outros juros.

		31.12.2022	Valor do Orçamento	% Desvio	31.12.2021	Diferença
6911/8	Juros de financiamentos	4.976,68	8.040,60	-38,11%	6.613,38	-1.636,70
6914	Juros de mora e compensatórios			#DIV/0!	42,62	-42,62
	Total:	4.976,68	8.040,60	-38,11%	6.656,00	-1.679,32
698	Outros gastos similares	1.851,44	1.535,52	20,57%	1.786,68	64,76
	Total:	1.851,44	1.535,52	20,57%	1.786,68	64,76
	TOTAL GERAL:	6.828,12	9.576,12	-28,70%	8.442,68	-1.614,56

COMENTÁRIOS

Verifica-se uma diminuição de gastos nesta rubrica.

NOTA 51 – IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO

Esta rubrica corresponde à soma algébrica do imposto estimado para o período com o imposto diferido, relativamente ao rendimento do período, da parte da actividade que não está isenta de imposto e das tributações autónomas.

COMENTÁRIOS

Não foi apurado IRC a pagar no período.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR ÁREAS OU VALÊNCIAS

Contas da Geral	Designação	1) CACI	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALÊNCIAS	5) Formação e Centro de Recursos	6) Praia Cinco Reis	7) Outros Projetos	8) Projetos INR	9) Atividades Extra Valências	10=5 a 9 Total OUTRAS ATVID.	11=4+10 TOTAL GERAL
CONTA 71 – VENDAS												
711	Mercadorias				0,00					15 987,46	15 987,46	15 987,46
712	Produtos acabados e intermédios				0,00			90,51		571,55	662,06	662,06
714	Ativos biológicos				0,00			26 643,20			26 643,20	26 643,20
	TOTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 733,71	0,00	16 559,01	43 292,72	43 292,72
CONTA 72 – PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS												
722	Quotizações e lojas				0,00					8 868,00	8 868,00	8 868,00
7251	Matriculas e mensalidades utentes	82 213,76	30 576,63	53 116,41	165 906,80						0,00	165 906,80
7256	Serviço de refeições	213,50			213,50					679,00	679,00	892,50
7259	Outros serviços				0,00		147 568,17	37 317,55			184 885,72	184 885,72
	TOTAIS	82 427,26	30 576,63	53 116,41	166 120,30	0,00	147 568,17	37 317,55	0,00	9 547,00	194 432,72	360 553,02
CONTA 75 – SUBSÍDIOS A EXPLORAÇÃO												
Centro Regional de Segurança Social												
7511	Lares/moradias		271 503,37	286 586,89	558 090,26						0,00	558 090,26
7511313	CACI	452 835,90			452 835,90						0,00	452 835,90
7511	Subsídios eventuais	94,00			94,00						0,00	94,00
	Soma	452 929,90	271 503,37	286 586,89	1 011 020,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 020,16
Iefo/Pop/Proj. Comunitários												
75152	Iefp - Formação profissional				0,00	568 932,16					568 932,16	568 932,16
75153	Iefp - Estagiários e ceis	8 611,47	496,89	520,57	9 628,93		124,34			893,40	1 017,74	10 646,67
	Soma	8 611,47	496,89	520,57	9 628,93	568 932,16	124,34	0,00	0,00	893,40	569 949,90	579 578,83
Outros Entes Públicos												
7517	Autarquias				0,00					1 000,00	1 000,00	1 000,00
7519	Outros entes públicos	616,00	613,05	1 178,95	2 408,00		56,00	8 898,59		3 350,31	12 304,90	14 712,90
	Soma	616,00	613,05	1 178,95	2 408,00	0,00	56,00	8 898,59	0,00	4 350,31	13 304,90	15 712,90
Outras Entidades												
753	Doações e heranças				0,00					71 739,68	71 739,68	71 739,68
	Soma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 739,68	71 739,68	71 739,68
	TOTAIS	462 157,37	272 613,31	288 286,41	1 023 057,09	568 932,16	180,34	8 898,59	0,00	76 983,39	654 994,48	1 678 051,57
	TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS	60	18	20	98	306		8 898,59	0,00	76 983,39	654 994,48	1 678 051,57
	CONTRIBUIÇÃO POR MÊS DE SUBSÍDIOS POR UTENTE	641,89	1 262,10	1 201,19	869,95	154,94				178,38		346,13

Contas da Geral	Designação	1) CACI	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALÊNCIAS	5) Formação e Centro de Recursos	6) Praia Cinco Reis	7) Outros Projetos	8) Projetos INR	9) Atividades Extra Valências	10=5 a 9 Total OUTRAS ATIV D.	11=4+10 TOTAL GERAL
CONTA 78 – OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS												
78162.8	Reembolsos/Festas/Outros Rendimentos		577,17	1 729,66	2 306,83			8 160,00		9 035,36	17 195,36	19 502,19
7817	Aluguer de instalações				0,00					520,00	520,00	520,00
782	Desc-pronto pagamento obtidos				0,00		43,08	6,94			50,02	50,02
7881	Correções períodos anteriores				0,00		117,52			752,42	869,94	869,94
7883	Imputação subs.p/investimento	333,44	9 039,07	11 266,75	20 639,26			5 440,75		5 440,75	5 440,75	26 080,01
7885	Restituição de impostos				0,00					6 358,09	6 358,09	6 358,09
7888	Outros				0,00				5 740,64	5 740,64	5 740,64	5 740,64
	TOTAIS	333,44	9 616,24	12 996,41	22 946,09	0,00	160,60	13 607,69	5 740,64	16 665,87	36 174,80	59 120,89
	TOTAL GERAL DE RENDIMENTOS E GANHOS	544 918,07	312 806,18	354 399,23	1 212 123,48	568 932,16	147 909,11	86 557,54	5 740,64	119 755,27	928 894,72	2 141 018,20
	NÚMERO DE UTENTES	60	18	20	98	306					306	404
	RENDIMENTOS E GANHOS POR UTENTE POR ANO	9 081,97	17 378,12	17 719,96	12 368,61	1 859,26					3 035,60	5 299,55
					CONTA 61 – COMPRAS							
611	Mercadorias				0,00					7 674,49	7 674,49	7 674,49
61211	Matér. primas-gen.alimentares	400,45	5 342,15	5 816,00	11 558,60					25 030,81	25 030,81	36 589,41
61219	Outras matérias primas				0,00		99 805,29	12 961,46			112 766,75	112 766,75
613	Ativos biológicos				0,00			524,27			524,27	524,27
	TOTAIS	400,45	5 342,15	5 816,00	11 558,60	0,00	99 805,29	13 485,73	0,00	32 705,30	145 996,32	157 554,92
					CONTA 62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS							
Subcontratos												
6211	Exploração de refeitórios	57 694,48	32 528,15	36 140,12	126 362,75						0,00	126 362,75
	Soma	57 694,48	32 528,15	36 140,12	126 362,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 362,75
Serviços Especializados												
6221	Trabalhos especializados	9 049,47	2 715,55	3 234,76	14 999,78	9 185,97	2 394,92	9 577,79	1 119,71	1 365,14	23 643,53	38 643,31
6222	Publicidade e Propaganda	372,14	111,67	124,08	607,89		135,54			738,00	873,54	1 481,43
6223	Vigilância e Segurança	290,61	426,40	426,40	1 143,41		1 184,31			1 953,67	3 137,98	4 281,39
6224	Honorários	1 477,02	2 021,66	2 246,16	5 744,84	37 794,60	9 981,23		1 704,12	184,20	49 664,15	55 408,99
6225	Comissões				0,00					1 582,40	1 582,40	1 582,40
6226	Conservação e Reparação	8 309,71	10 797,95	8 577,29	27 684,95	899,25	151,15	441,40		71,16	1 562,96	29 247,91
6228	Outros Serviços Especializados				0,00			180,00			180,00	180,00
	Soma	19 498,95	16 073,23	14 608,69	50 180,87	47 879,82	13 847,15	10 199,19	2 823,83	5 894,57	80 644,56	130 825,43

Contas da Geral	Designação	1) CACI	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALENCIAS	5) Formação e Centro de Recursos	6) Praia Cinco Reis	7) Outros Projetos	8) Projetos INR	9) Atividades Extra Valências	10=5 a 9 Total OUTRAS ATVID.	11=4+10 TOTAL GERAL
 Materiais												
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	3 824,59	1 708,11	1 714,80	7 247,50	2 317,12	2 800,40	538,52	890,83	579,71	7 176,58	14 374,08
6232	Livros e Documentação Técnica				0,00		13,01				13,01	13,01
6233	Material de Escritório	112,77	10,89	12,10	135,76	5 473,69			50,00	224,94	5 748,63	5 884,39
62381	Rouparia de alojamentos	84,31	93,67	177,98							0,00	177,98
62382	Vestuário e calçado	12,00	959,74	879,71	1 851,45	522,48	138,00		2 566,15	51,15	3 277,78	5 129,23
62383	Medicamentos e artigos saúde	47,63	539,95	445,24	1 032,82			5,51		17 811,14	17 816,65	18 849,47
62384	Produtos de limpeza e higiene	1 961,82	2 601,50	5 122,53	11 685,85	7 431,52	2 531,57	54,41	0,69	154,74	10 172,93	21 858,78
62385	Materiais para a formação				0,00	3 692,55				381,56	4 074,11	4 074,11
62388	Outros materiais		149,98	248,98	398,96	189,24		1 206,44	1 925,95	275,00	3 596,63	3 995,59
	Soma	5 958,81	8 054,48	8 517,03	22 530,32	19 626,60	5 482,98	1 804,88	5 433,62	19 478,24	51 826,32	74 356,64
 Energia e Fluidos												
6241	Electricidade	4 879,16	5 293,79	3 928,69	14 101,64	8 528,06	7 307,23	181,99		-15,07	16 002,21	30 103,85
6242	Combustíveis	12 002,53	4 135,06	4 593,96	20 731,55			21,99	756,90	590,51	1 369,40	22 100,95
6243	Água	95,33	2 272,21	2 678,61	5 046,15	2 377,34		6 215,75			8 593,09	13 639,24
6248	Outros de Energia e Fluidos	1 140,60	2 262,69	851,26	4 254,55		103,74				103,74	4 358,29
	Soma	18 117,62	13 963,75	12 052,52	44 133,89	10 905,40	7 410,97	6 419,73	756,90	575,44	26 068,44	70 202,33
 Deslocações, Estadias e Transportes												
6251	Deslocações e Estadias	630,99	413,56	271,61	1 316,16	47,40	6,00	2 618,49	58,85	227,37	2 958,11	4 274,27
6252	Transportes de Pessoal	3 166,15			3 166,15	839,00					839,00	4 005,15
6253	Transportes de Mercadorias	25,00	6,38	10,07	41,45	5,53					5,53	46,98
	Soma	3 822,14	419,94	281,68	4 523,76	891,93	6,00	2 618,49	58,85	227,37	3 802,64	8 326,40
 Serviços Diversos												
62611/2	Rendas e Alugueres		389,02	388,91	777,93	4 097,52	4 882,43				8 979,95	9 757,88
6262	Comunicação	2 137,96	786,22	779,20	3 703,38	2 262,58	653,25	359,65		125,83	3 401,31	7 104,69
6263	Seguros	2 164,08	1 186,20	1 684,21	5 034,49	425,57	643,97	493,43	66,00		1 628,97	6 663,46
6265	Contencioso e notariado	170,81	51,25	56,94	279,00					10,20	10,20	289,20
6267	Serviços de limpeza e higiene	1 285,99			1 285,99		97,83				97,83	1 383,82
62682	Serviços médico/hospitalares		40,00		40,00	341,00					341,00	381,00
62683	Ativ. desportivas e culturais	157,53	114,06	79,46	193,52					1 556,99	1 556,99	1 750,51
62686	Serviços bancários	288,00	48,98	52,51	259,02			43,96		181,27	703,07	962,09
62689	Outros serviços				288,00	163,30	2 936,20			1 812,00	4 911,50	5 199,50
	Soma	6 204,37	2 615,73	3 041,23	11 861,33	7 289,97	9 691,52	897,04	66,00	3 686,29	21 630,82	33 492,15
	TOTAIS	111 296,37	73 655,28	74 641,27	259 592,92	86 593,72	36 438,62	21 939,33	9 139,20	29 861,91	183 972,78	443 565,70

Contas da Geral	Designação	1) CACI	2) Lar I	3) Lar II	4=1+2+3 Total VALENCIAS	5) Formação e Centro de Recursos	6) Praia Cinco Reis	7) Outros Projetos	8) Projetos INR	9) Atividades Extra Valências	10=5 a 9 Total OUTRAS ATVID.	11=4+10 TOTAL GERAL
CONTA 63 – GASTOS COM O PESSOAL												
6321	Remunerações certas	255.535,70	172.744,92	166.313,29	594.593,91	205.713,99	26.668,93	29.459,46			261.842,38	856.436,29
6322	Remunerações adicionais	19.259,53	13.019,32	12.415,67	44.694,52	12.933,35	2.564,94	2.016,71			17.515,00	62.209,52
634	Indemnizações		485,28	485,28	485,28		1.191,23	6.545,16		3.460,98	4.652,21	5.137,49
635	Encargos sobre remunerações	57.036,97	38.580,79	36.428,13	132.045,89	45.874,24	6.117,35			805,25	59.342,00	191.387,89
636	Seguros ac. trab. e doenças profissionais	2.130,30	1.083,84	1.527,67	4.741,81	137,50	256,15			2.046,28	2.439,93	7.181,74
638	Outros gastos com o pessoal	-1.578,78	6.514,47	8.537,87	13.473,56	407,09	-2.353,72	2.198,95		10,45	262,77	13.736,33
	TOTAIS	332.383,72	231.943,34	225.707,91	790.034,97	265.066,17	34.444,88	40.220,28	0,00	6.322,96	346.054,29	1.136.089,26
	TOTAL DE UTENTES / FORMANDOS	60	18	20	98	306					306	404
	GASTO POR MÊS POR UTENTE / FORMANDO	461,64	1.073,81	940,45	671,80	72,19					94,24	234,34
CONTA 64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO												
6421	Terrenos e recursos naturais				0,00			5.002,40			5.002,40	5.002,40
6422	Edifícios e outras construções	3.780,74	9.821,55	21.706,18	35.308,47	325,53	12,00	361,88			699,41	36.007,88
6423	Equipamento básico	72,78	12,09	1.491,93	1.576,80		1.180,33	6.351,37		300,25	7.831,95	9.408,75
6424	Equipamento de transporte	922,96	3.448,14	3.831,03	8.202,13						0,00	8.202,13
6425	Equipamento administrativo	467,07	162,92	144,88	774,87	1.593,86	458,30	436,72			2.488,88	3.263,75
6427	Outros ativos fixos tangíveis	863,75	427,28	275,88	1.566,91	976,35	879,76	21,95		91,50	1.969,56	3.556,47
643	Ativos intangíveis	855,31	256,59	285,12	1.397,02	1.160,10					1.160,10	2.557,12
	TOTAIS	6.962,61	14.148,57	27.735,02	48.846,20	4.055,84	2.530,39	12.174,32	0,00	391,75	19.152,30	67.998,50
CONTA 68 – OUTROS GASTOS E PERDAS												
6813	Impostos		69,31	77,01	146,32						0,00	146,32
686	Em investimentos financeiros				0,00						1,00	1,00
6881	Correções períodos anteriores				0,00		314,74	0,58			389,24	389,24
6883	Quotizações				0,00			35,00		2.130,99	2.165,99	2.165,99
68872	Bolsas/subs estagiários e ceis	6.852,91			6.852,91						0,00	6.852,91
68872	Bolsas a formandos				0,00	165.428,82					165.428,82	165.428,82
68889	Outros				0,00		186,07				186,07	186,07
689	Gratificações/Subs./Bolsas estudo				0,00					8.908,12	8.908,12	8.908,12
	TOTAIS	6.852,91	69,31	77,01	6.992,23	165.428,82	500,81	35,58	0,00	11.114,03	177.079,24	184.078,47
CONTA 69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO												
6911,8	Juros de financiamentos e gastos similares	1.583,65	380,90	2.992,30	4.956,85		1,56				18,27	4.976,68
698	Outros gastos similares	1.138,21	328,87	365,32	1.832,40						19,04	1.851,44
	TOTAIS	2.721,86	709,77	3.357,62	6.789,25	0,00	1,56	0,00	0,00	37,31	38,87	6.828,12
	TOTAL GERAL DE GASTOS E PERDAS	460.617,92	325.868,42	337.334,83	1.123.821,17	521.144,55	173.721,55	87.855,24	9.139,20	80.433,26	872.293,80	1.996.114,97
	NÚMERO DE UTENTES	60	18	20	98	306	0	0	0	0	306	404
	GASTOS E PERDAS POR UTENTE POR ANO	7.676,97	18.103,80	16.866,74	11.467,56	1.703,09					2.850,63	4.940,88
	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO				0,00						0,00	0,00
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	84.300,15	-13.062,24	17.064,40	88.302,31	47.787,61	-25.812,44	-1.297,70	-3.398,56	39.322,01	56.600,92	144.903,23

MAPA DE DEPRECIÇÕES/AMORTIZAÇÕES, SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS E DOAÇÕES

ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS

N.º de Ficha Anual	Design. Bem e Validação	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL				FINANCIAMENTO PRÓPRIO						FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL E DOAÇÕES								GLOBAIS				
		Ano de Anulação	13-8 Valor Total Aquisição	2-4-9 Totais Dep./Am. Acumul.	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anteriores	Conta a Creditor	Conta a Debitar	(1) Dep./Am. Acumuladas Anteriores	(8) Valor Financ. Próprio/Doação	(5) Valor Financ. Próprio/Doação	6-4-5 Dep./Am. Acumuladas	7-3-8 Valor Líquido Abor	(6) Dep./Am. Acumuladas Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	Conta a Debitar	Conta a Creditor	10-4-7 Taxa Valor Dep./Am. Período	11-4-9-10 Dep./Am. Acumuladas	12-8-11 Valor Líquido Abor	13-4-11 Valor Dep./Am. Acumuladas	14-1-13 Valor Líquido	
Ativos Biológicos		2017	10.485,40	2.097,08	10.485,40	2.097,08	613201	37282	524,27	2.621,35	7.864,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.621,35	7.864,05	7.864,05
Totais Ativos Biológicos			10.485,40	2.097,08	10.485,40	2.097,08			524,27	2.621,35	7.864,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.621,35	7.864,05	7.864,05	
Ativos Fixos Tangíveis																								
Terrenos e Recursos Naturais																								
Totais Terrenos e Recursos Naturais																								
Ativos Biológicos																								
Terrenos e Recursos Naturais																								
Edifícios e Outras Construções																								
Totais Edifícios e Outras Construções																								

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCIBEJA

Nº do Folio Anho	Descrição Bem e Valor	Ano do Aquisição	IDENTIFICAÇÃO DO ATIVO TANGÍVEL			FINANCIAMENTO PRÓPRIO										FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL F. DOAÇÕES				GIORNAS				
			12x8 Valor Total Aquisição	24x9 Total Dap./An. Acumul. Anterior	(3) Valor Financ. Proprio	(4) Dap./An. Acumul. Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5x3 Taxa Dep./An. Período	6x4-5 Dap./An. Acumuladas	7x3-8 Valor Líquido Anho	(8) Valor Financ. Político/Doação	(9) Dap./An. Acumuladas Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10-9 Taxa Valor Dep./An. Período	11x9-10 Dap./An. Acumuladas	12x8-1 Valor Líquido Anho	13x9-11 Dap./An. Acumuladas	14x1-13 Valor Líquido		
3011	Cap - Mão Usado Ambiente Contador	1988	5.065,59	5.065,59	5.065,59	5.065,59													0,00	0,00	5.065,59	5.065,59	0,00	0,00
3012	Fornecimento - Equip. Não Especificado	1988	83,26	83,26	83,26	83,26													0,00	0,00	83,26	83,26	0,00	0,00
3013	Educação - Equip. Não Especificado	1988	104,75	104,75	104,75	104,75													0,00	0,00	104,75	104,75	0,00	0,00
3014	Cap - Mão, Fabrico Mafins	1988	583,59	583,59	583,59	583,59													0,00	0,00	583,59	583,59	0,00	0,00
3015	Educação - Mão, Não Especificado	1992	232,53	232,53	232,53	232,53													0,00	0,00	232,53	232,53	0,00	0,00
3016	Educação - Mão, Não Especificado	1993	27.417,23	27.417,23	27.417,23	27.417,23													0,00	0,00	27.417,23	27.417,23	0,00	0,00
3017	Educação - Equip. Não Especificado	1993	2.481,27	2.481,27	2.481,27	2.481,27													0,00	0,00	2.481,27	2.481,27	0,00	0,00
3018	Cap - Mão, Recitral	1989	335,71	335,71	335,71	335,71													0,00	0,00	335,71	335,71	0,00	0,00
3019	Cap - Mão, Recitral	1989	99.520,16	99.520,16	99.520,16	99.520,16													0,00	0,00	99.520,16	99.520,16	0,00	0,00
3020	Educação - Mão, Não Especificado	1994	6.483,75	6.483,75	6.483,75	6.483,75													0,00	0,00	6.483,75	6.483,75	0,00	0,00
3021	Educação - Equip. Não Especificado	1994	3.577,23	3.577,23	3.577,23	3.577,23													0,00	0,00	3.577,23	3.577,23	0,00	0,00
3022	Educação - Mão, Não Especificado	1995	4.824,06	4.824,06	4.824,06	4.824,06													0,00	0,00	4.824,06	4.824,06	0,00	0,00
3023	Cap - Mão, Com Tempo e Cadere	1995	5.666,34	5.666,34	5.666,34	5.666,34													0,00	0,00	5.666,34	5.666,34	0,00	0,00
3024	Educação - Equip. Não Especificado	1995	748,20	748,20	748,20	748,20													0,00	0,00	748,20	748,20	0,00	0,00
3025	Educação - Equip. Não Especificado	1996	10.380,73	10.380,73	10.380,73	10.380,73													0,00	0,00	10.380,73	10.380,73	0,00	0,00
3026	Educação - Equip. Não Especificado	1996	12.441,26	12.441,26	12.441,26	12.441,26													0,00	0,00	12.441,26	12.441,26	0,00	0,00
3027	Educação - Mão, Não Especificado	1997	59.310,19	59.310,19	59.310,19	59.310,19													0,00	0,00	59.310,19	59.310,19	0,00	0,00
3028	Educação - Equip. Não Especificado	1997	306,02	306,02	306,02	306,02													0,00	0,00	306,02	306,02	0,00	0,00
3029	Educação - Equip. Não Especificado	1999	306,62	306,62	306,62	306,62													0,00	0,00	306,62	306,62	0,00	0,00
3030	Educação - Equip. Não Especificado	2001	1.466,97	1.466,97	1.466,97	1.466,97													0,00	0,00	1.466,97	1.466,97	0,00	0,00
3031	Educação - Equip. Não Especificado	2002	1.479,99	1.479,99	1.479,99	1.479,99													0,00	0,00	1.479,99	1.479,99	0,00	0,00
3032	Educação - Mão, Não Especificado	2002	440,00	440,00	440,00	440,00													0,00	0,00	440,00	440,00	0,00	0,00
3033	Formação - Mão, Não Especificado	2005	2.867,20	2.867,20	2.867,20	2.867,20													0,00	0,00	2.867,20	2.867,20	0,00	0,00
3034	Educação - Mão, Não Especificado	2008	450,00	450,00	450,00	450,00													0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00
3035	Lar II - Fogão JP 740171H	2012	1.937,25	1.937,25	1.937,25	1.937,25													0,00	0,00	1.937,25	1.937,25	0,00	0,00
3036	Lar II - Forno Ak P 133 TG	2012	1.057,80	1.057,80	1.057,80	1.057,80													0,00	0,00	1.057,80	1.057,80	0,00	0,00
3037	Lar II - Sintonia Fm 110w	2012	475,00	475,00	475,00	475,00													0,00	0,00	475,00	475,00	0,00	0,00
3038	Lar II 2012-2- Pátioes	2012	2.216,90	2.216,90	1.922,02	1.922,02													0,00	0,00	2.216,90	2.216,90	0,00	0,00
3040	Lar II 2012-2- Sôcos	2012	772,44	772,44	304,80	304,80													0,00	0,00	304,80	467,64	467,64	0,00
3041	Lar II 2012-1- Secrearia	2012	172,20	172,20	67,95	67,95													0,00	0,00	67,95	104,25	104,25	0,00
3042	Lar II 2012-1- Raco Rodado	2012	117,72	117,72	46,45	46,45													0,00	0,00	46,45	71,27	71,27	0,00
3043	Lar II 2012-1- Cozinha Com B.egos	2012	141,45	141,45	55,82	55,82													0,00	0,00	55,82	86,63	86,63	0,00
3044	Lar II 2012-2- Capangas Frus	2012	101,92	101,92	41,22	41,22													0,00	0,00	41,22	61,70	61,70	0,00
3046	Lar II 2012-5- Meias Rectangulares	2012	1.089,56	1.089,56	429,54	429,54													0,00	0,00	429,54	650,01	650,01	0,00
3047	Lar II 2012-1- Mesa Quadrada	2012	199,11	199,11	76,20	76,20													0,00	0,00	76,20	116,91	116,91	0,00
3048	Lar II 2012-2- Codeira	2012	2.697,24	2.697,24	1.064,33	1.064,33													0,00	0,00	1.064,33	1.632,91	1.632,91	0,00
3049	Lar II 2012-1- Camo Transporte de Comest	2012	230,26	230,26	93,86	93,86													0,00	0,00	93,86	139,40	139,40	0,00
3050	Lar II 2012-1- Apilador	2012	763,83	763,83	301,41	301,41													0,00	0,00	301,41	462,42	462,42	0,00
3051	Lar II 2012-1- Armario Com Cielar	2012	305,04	305,04	121,37	121,37													0,00	0,00	121,37	184,67	184,67	0,00

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCIJEJA

N.º de Folha Anexo	Data, Bem e Valor	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL										FINANCIAMENTO PRÓPRIO										FINANCIAMENTO PARA INFRAESTRUTURA - F. DOAÇÕES										C. ORÇAS	
		Ano de Aquisição	Valor Total Aquisição	Dep./An. Acumul. Anterior	2.º e 3.º Total Dep./An. Acumul.	Valor Proprio	Dep./An. Acumul. Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5.º Taxa Dep./An. Período	6.º e 7.º Dep./An. Acumulados	7.º e 8.º Valor Líquido Ativo	8.º Valor Físico/Depreciação	9.º Dep./An. Acumulados Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10.º e 11.º Valor Dep./An. Acumulados	12.º e 13.º Valor Líquido Ativo	13.º e 14.º Dep./An. Acumulados	14.º e 15.º Valor Líquido Ativo											
3052	Lar II 2012-1 Móvel Para Medicamentos	2012	851,16	851,16	335,87	335,87	412,29	412,29			0,00	515,29	515,29						515,29	0,00	851,16	0,00											
3053	Lar II 2012-1 Roda de Perisca	2012	50,60	50,60	19,37	19,37	19,37	19,37			0,00	30,63	30,63						30,63	0,00	50,60	0,00											
3054	Lar II 2012-1 Numa Zebra de Cui Prosser	2012	79,43	79,43	31,34	31,34	31,34	31,34			0,00	48,09	48,09						48,09	0,00	79,43	0,00											
3055	Lar II 2012-1 Molador de Terço Antial	2012	95,94	95,94	37,86	37,86	37,86	37,86			0,00	58,08	58,08						58,08	0,00	95,94	0,00											
3056	Lar II 2012-2 Sotas de 3 Lugares	2012	1 016,99	1 016,99	400,91	400,91	400,91	400,91			0,00	615,07	615,07						615,07	0,00	1 016,99	0,00											
3057	Lar II 2012-3 Sotas de 2 Lugares	2012	1 173,42	1 173,42	463,03	463,03	463,03	463,03			0,00	710,39	710,39						710,39	0,00	1 173,42	0,00											
3058	Lar II 2012-4 Poltronas Individuais	2012	974,16	974,16	384,40	384,40	384,40	384,40			0,00	589,76	589,76						589,76	0,00	974,16	0,00											
3059	Lar II 2012-2 Máquina de Apanh	2012	177,12	177,12	60,89	60,89	60,89	60,89			0,00	107,23	107,23						107,23	0,00	177,12	0,00											
3060	Lar II 2012-4 Cadeira de Sem Bicos	2012	541,20	541,20	213,56	213,56	213,56	213,56			0,00	327,64	327,64						327,64	0,00	541,20	0,00											
3061	Lar II 2012-1 Mesa de Jogo Rectangular	2012	147,60	147,60	58,24	58,24	58,24	58,24			0,00	89,36	89,36						89,36	0,00	147,60	0,00											
3062	Lar II 2012-1 Móvel de TV	2012	360,88	360,88	142,40	142,40	142,40	142,40			0,00	218,48	218,48						218,48	0,00	360,88	0,00											
3063	Lar II 2012-1 Lençol de Cui	2012	207,87	207,87	82,30	82,30	82,30	82,30			0,00	125,84	125,84						125,84	0,00	207,87	0,00											
3064	Lar II 2012-1 Tr. Loco	2012	982,77	982,77	387,80	387,80	387,80	387,80			0,00	594,97	594,97						594,97	0,00	982,77	0,00											
3065	Lar II 2012-1 Ledor de Dco	2012	80,69	80,69	33,97	33,97	33,97	33,97			0,00	55,12	55,12						55,12	0,00	80,69	0,00											
3066	Lar II 2012-7 Estradas 4 P/Branco	2012	2 229,99	2 229,99	873,95	873,95	873,95	873,95			0,00	1 350,04	1 350,04						1 350,04	0,00	2 229,99	0,00											
3067	Lar II 2012-13 Estradas Planas	2012	1 726,92	1 726,92	641,44	641,44	641,44	641,44			0,00	1 045,48	1 045,48						1 045,48	0,00	1 726,92	0,00											
3068	Lar II 2012-20 Cadeiras	2012	1 879,80	1 879,80	741,77	741,77	741,77	741,77			0,00	1 138,03	1 138,03						1 138,03	0,00	1 879,80	0,00											
3069	Lar II 2012-20 Mesas de Cadeiras	2012	3 089,73	3 089,73	556,09	556,09	556,09	556,09			0,00	2 533,64	2 533,64						2 533,64	0,00	3 089,73	0,00											
3070	Lar II 2012-20 Cadeiras	2012	2 247,70	2 247,70	886,94	886,94	886,94	886,94			0,00	1 360,76	1 360,76						1 360,76	0,00	2 247,70	0,00											
3071	Lar II 2012-3 Mesas de Cadeira Veladas	2012	250,92	250,92	99,01	99,01	99,01	99,01			0,00	161,91	161,91						161,91	0,00	250,92	0,00											
3072	Lar II 2012-6 Cadeiras, Sofas	2012	915,82	915,82	357,44	357,44	357,44	357,44			0,00	548,38	548,38						548,38	0,00	915,82	0,00											
3073	Lar II 2012-1 Mesa de Refeição	2012	1 392,25	1 392,25	51,95	51,95	51,95	51,95			0,00	64,30	64,30						64,30	0,00	1 392,25	0,00											
3074	Lar II 2012-4 Cadeiras	2012	203,84	203,84	83,44	83,44	83,44	83,44			0,00	120,40	120,40						120,40	0,00	203,84	0,00											
3075	Lar II 2012-1 Socratas	2012	172,20	172,20	67,95	67,95	67,95	67,95			0,00	104,25	104,25						104,25	0,00	172,20	0,00											
3076	Lar II 2012-1 Bloco Rodado	2012	117,72	117,72	46,45	46,45	46,45	46,45			0,00	71,27	71,27						71,27	0,00	117,72	0,00											
3077	Lar II 2012-1 Cadeira Com B. epp	2012	141,45	141,45	55,82	55,82	55,82	55,82			0,00	85,63	85,63						85,63	0,00	141,45	0,00											
3078	Lar II 2012-2 Cadeiras Fran.	2012	101,92	101,92	41,22	41,22	41,22	41,22			0,00	61,70	61,70						61,70	0,00	101,92	0,00											
3079	Lar II 2012-1 Armário Bico	2012	282,90	282,90	111,63	111,63	111,63	111,63			0,00	171,27	171,27						171,27	0,00	282,90	0,00											
3080	Lar II 2012-6 Socratas	2013	1 527,66	1 527,66	1 145,25	1 145,25	1 145,25	1 145,25			255,16	1 172,50	1 172,50						1 172,50	0,00	1 527,66	0,00											
3081	Formação-Freguesia 182 001	2016	395,99	395,99	362,84	362,84	362,84	362,84			0,00	38,15	38,15						38,15	0,00	395,99	0,00											
3082	Formação-Contratado de Ração 182 001-21	2016	389,00	389,00	340,75	340,75	340,75	340,75			0,00	48,25	48,25						48,25	0,00	389,00	0,00											
3083	Formação-Forno eléctrico A.P.404	2016	1 569,25	1 569,25	1 349,90	1 349,90	1 349,90	1 349,90			0,00	219,35	219,35						219,35	0,00	1 569,25	0,00											
3084	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	1 507,02	1 507,02	1 216,33	1 216,33	1 216,33	1 216,33			290,69	1 055,64	1 055,64						1 055,64	0,00	1 507,02	0,00											
3085	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	1 021,92	1 021,92	848,26	848,26	848,26	848,26			173,66	680,50	680,50						680,50	0,00	1 021,92	0,00											
3086	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	1 081,01	1 081,01	848,26	848,26	848,26	848,26			232,75	734,97	734,97						734,97	0,00	1 081,01	0,00											
3087	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	1 414,50	1 414,50	1 099,70	1 099,70	1 099,70	1 099,70			314,80	950,59	950,59						950,59	0,00	1 414,50	0,00											
3088	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	245,00	245,00	176,89	176,89	176,89	176,89			68,11	167,88	167,88						167,88	0,00	245,00	0,00											
3089	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	395,00	395,00	295,18	295,18	295,18	295,18			99,82	350,99	350,99						350,99	0,00	395,00	0,00											
3090	Coc. Freguesia-Freguesia	2017	190,00	190,00	116,42	116,42	116,42	116,42			73,58	142,91	142,91						142,91	0,00	190,00	0,00											
3091	Lar II 2012-1	2018	1 465,00	1 465,00	793,23	793,23	793,23	793,23			1 071,70	1 071,70	1 071,70						1 071,70	0,00	1 465,00	0,00											

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCIBEJA

N.º de Folha Anvo	Designação Bem e Valor	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL										FINANCIAMENTO PRÓPRIO										FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATUTAR F. DOAÇÕES										GI ORÇAS	
		Ano de Aquisição	Valor Total Aquisição	2+4+9 Totais Dep./Am. Acumul.	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./Am. Acumul. Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	Seq/Taxa Dep./Am. Período	6+8+5 Dep./Am. Acumuladas	7+3-6 Valor Líquido Anvo	(8) Valor Financ. Publiciz/Doação	(9) Dep./Am. Acumuladas Anteriores	Conta a Debitar	Conta a Creditor	Conta a Debitar	Conta a Creditor	10+8+7 Valor Dep./Am. Período	11+9+10 Dep./Am. Acumuladas	12+6+11 Valor Líquido Anvo	13+8+11 Dep./Am. Acumuladas	14+1+13 Valor Líquido											
3602	Ampliação-EquipamentoSistema Rega	2018	28.901,52	12.507,19	17.104,42	3.418,04	433839133	433839133	2.438,80	8.554,72	8.554,98	11.994,12	6.091,15	433839233	56313933	788313933	1.485,52	7.576,67	4.307,45	16.131,39	12.862,13												
3603	Ampliação-Cerim. Matric. e Concreto	2019	1.838,04	784,76	1.834,04	784,76	84239134	433839134	306,77	1.069,98	747,06							0,00	0,00	0,00	1.069,98	747,06											
3604	Prax-Estufagem-Jardim e Cultivos	2020	2.465,00	479,11	2.465,00	479,11	64239135	433839135	410,67	689,78	1.575,22							0,00	0,00	0,00	689,78	1.575,22											
3605	Prax-Equipamento Hortebus	2020	1.105,69	245,61	1.105,69	245,61	64239136	433839136	184,21	429,82	675,87							0,00	0,00	0,00	429,82	675,87											
3606	Lar II-Cilindra	2020	2.523,33	527,80	2.523,33	527,80	642324145	4338324145	487,09	1.014,71	1.929,52							0,00	0,00	0,00	1.014,71	1.929,52											
3607	Lar II-Chenils	2020	3.722,23	981,86	3.722,23	981,86	642324146	4338324146	620,12	1.601,96	2.120,25							0,00	0,00	0,00	1.601,96	2.120,25											
3608	Prax-Equipamento Curologem	2021	1.064,75	543,90	1.064,75	543,90	64239137	433839137	243,80	687,80	1.376,45							0,00	0,00	0,00	687,80	1.376,45											
3609	Prax-Barracada Penitenciária	2021	1.449,90	381,55	1.449,90	381,55	64239138	433839138	241,55	483,10	966,80							0,00	0,00	0,00	483,10	966,80											
3100	Remo FFM 120	2021	600,00	600,00	600,00	600,00				600,00	0,00							0,00	0,00	0,00	600,00	0,00											
3101	Passadeira Pneu. 52	2021	736,77	736,77	736,77	736,77				736,77	0,00							0,00	0,00	0,00	736,77	0,00											
3102	Bicicletas EVO 0951	2021	981,54	981,54	981,54	981,54				981,54	0,00							0,00	0,00	0,00	981,54	0,00											
3102	Bicicleta EVO 820091	2021	612,54	612,54	612,54	612,54				612,54	0,00							0,00	0,00	0,00	612,54	0,00											
	Totais Equipamento Básico		406.639,00	373.398,35	367.765,91	342.459,89			6.319,87	348.779,76	19.586,15	30.838,46	38.873,09	433843204	56314301	788314301	428,40	34.027,34	4.845,75	282.807,10	23.831,80												
EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE																																	
4001	Lar II - Prax-Edif. 101-103	1994	11.237,92	11.237,92	11.237,92	11.237,92				11.237,92	0,00							0,00	0,00	0,00	11.237,92	0,00											
4002	Car - Ford 34-16-EM	1994	18.076,85	18.076,85	18.076,85	18.076,85				18.076,85	0,00							0,00	0,00	0,00	18.076,85	0,00											
4004	Farm - Veículo 73-1487	1997	47.232,57	47.232,57	47.232,57	47.232,57				47.232,57	0,00							0,00	0,00	0,00	47.232,57	0,00											
4005	Edif-Car - /veículo 27-53-NF	1999	94.542,15	94.542,15	94.542,15	94.542,15				94.542,15	0,00							0,00	0,00	0,00	94.542,15	0,00											
4007	Car - Ford 4564-16	2006	18.429,75	18.429,75	18.429,75	18.429,75				18.429,75	0,00							0,00	0,00	0,00	18.429,75	0,00											
4008	Edif-Car - Ineco 95-14-60	2009	59.718,03	59.718,03	59.718,03	59.718,03				59.718,03	0,00							0,00	0,00	0,00	59.718,03	0,00											
4010	Car-Renault 24-SD-99	2016	17.356,63	17.356,63	17.356,63	17.356,63				17.356,63	0,00							0,00	0,00	0,00	17.356,63	0,00											
4011	Lar II - Renault 59-79-26	2017	27.924,61	25.323,14	27.924,61	25.323,14				27.924,61	0,00							0,00	0,00	0,00	27.924,61	0,00											
4012	Coche-Descontante Ford AB-27-RF	2022	37.459,95	0,00	37.459,95	0,00				37.459,95	0,00							0,00	0,00	0,00	37.459,95	0,00											
4013	Coche-Anciano AT-10-EV	2022	130.690,00	0,00	130.690,00	0,00				130.690,00	0,00							0,00	0,00	0,00	130.690,00	0,00											
	Totais Equipamento de Transporte		458.709,16	201.766,04	382.796,16	251.786,04			7.773,73	259.539,77	123.184,39	40.960,00	46.243,704	433843204	56314301	788314301	428,40	40.429,40	35.571,60	299.988,17	159.730,34												
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO																																	
5001	Car - Mini-veículo	1998	1.770,80	1.770,80	1.770,80	1.770,80				1.770,80	0,00							0,00	0,00	0,00	1.770,80	0,00											
5002	Car - Mat. Esc. Calc. Contab.	1998	8.206,75	6.206,75	8.206,75	6.206,75				6.206,75	0,00							0,00	0,00	0,00	6.206,75	0,00											
5007	Car - Mobilcar	1999	1.077,22	1.077,22	1.077,22	1.077,22				1.077,22	0,00							0,00	0,00	0,00	1.077,22	0,00											
5004	Edif-Car - Magileno	1992	471,95	471,95	471,95	471,95				471,95	0,00							0,00	0,00	0,00	471,95	0,00											
5005	Edif-Car - Magileno	1993	181,68	181,68	181,68	181,68				181,68	0,00							0,00	0,00	0,00	181,68	0,00											
5006	Edif-Car - Mat. Esc. Circular	1993	578,61	578,61	578,61	578,61				578,61	0,00							0,00	0,00	0,00	578,61	0,00											
5007	Edif-Car - Mat. Esc. Fotocópia	1993	3.760,94	3.760,94	3.760,94	3.760,94				3.760,94	0,00							0,00	0,00	0,00	3.760,94	0,00											
5008	Farm - Mobilcar	1994	4.742,66	4.742,66	4.742,66	4.742,66				4.742,66	0,00							0,00	0,00	0,00	4.742,66	0,00											
5009	Farm - Equipamento	1994	4.785,07	4.785,07	4.785,07	4.785,07				4.785,07	0,00							0,00	0,00	0,00	4.785,07	0,00											
5010	Edif-Car - Computador	1994	363,62	363,62	363,62	363,62				363,62	0,00							0,00	0,00	0,00	363,62	0,00											
5011	Edif-Car - Magileno	1996	237,11	237,11	237,11	237,11				237,11	0,00							0,00	0,00	0,00	237,11	0,00											
5012	Edif-Car - Computador	1996	1.488,16	1.488,16	1.488,16	1.488,16				1.488,16	0,00							0,00	0,00	0,00	1.488,16	0,00											
5013	Edif-Car - Computador	1996	389,06	389,06	389,06	389,06				389,06	0,00							0,00	0,00	0,00	389,06	0,00											

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCBEJA

It. nº Ficha Ano	IDENTIFICAÇÃO DO ATIVO TANGÍVEL					FINANCIAMENTO PRÓPRIO								FINANCIAMENTO POR ICOPIF/ATAF - F DOAÇÕES								GIORIAS	
	Ano de Aquisiç ão	Design. Bem e Valúria	Ano de Aquisiç ão	2+19 Totais Dep./An. Acumul. Anteriores	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./An. Acumul. Anteriores	Conta a Creditar	Conta a Debitar	6+4+5 Dep./An. Acumuladas	9+3+7 Taxa Dep./An. Período	7+3+8 Valor Líquido Ativo	(8) Valor Financ. Próprio Dobço	(9) Dep./An. Acumuladas Anteriores	Conta a Creditar	Conta a Debitar	Conta a Creditar	Conta a Debitar	10+9+7 Taxa Valor Dep./An. Período	11+8+10 Dep./An. Acumuladas	12+6-1 Valor Líquido Ativo	13+4+11 Dep./An. Acumuladas	14+1+13 Valor Líquido	
5014		Eduç/Ceo - Máquina	2002	1.589,82	1.589,82	1.589,82	1.589,82	1.589,82		0,00								0,00	0,00	0,00	1.589,82	0,00	
5015		Fone/Cto - Medellín	1999	4.175,07	4.175,07	4.175,07	4.175,07	4.175,07		0,00								0,00	0,00	0,00	4.175,07	0,00	0,00
5016		Mixer - Estuamurlo	1999	50.355,78	50.355,78	50.355,78	50.355,78	50.355,78		0,00								0,00	0,00	0,00	50.355,78	0,00	0,00
5017		Eduç/Ceo - Máq. Nô Especificadas	2002	1.977,22	1.977,22	1.977,22	1.977,22	1.977,22		0,00								0,00	0,00	0,00	1.977,22	0,00	0,00
5018		Eduç/Ceo - Computador	2002	2.863,50	2.863,50	2.863,50	2.863,50	2.863,50		0,00								0,00	0,00	0,00	2.863,50	0,00	0,00
5019		Eduç/Ceo - Computador	2004	897,46	897,46	897,46	897,46	897,46		0,00								0,00	0,00	0,00	897,46	0,00	0,00
5020		Eduç/Ceo - Máquina	2005	199,00	199,00	199,00	199,00	199,00		0,00								0,00	0,00	0,00	199,00	0,00	0,00
5021		Eduç/Ceo - Computador	2005	1.602,18	1.602,18	1.602,18	1.602,18	1.602,18		0,00								0,00	0,00	0,00	1.602,18	0,00	0,00
5022		Eduç/Ceo - Computador	2006	1.017,61	1.017,61	1.017,61	1.017,61	1.017,61		0,00								0,00	0,00	0,00	1.017,61	0,00	0,00
5023		Eduç/Ceo - Computador	2007	1.072,00	1.072,00	1.072,00	1.072,00	1.072,00		0,00								0,00	0,00	0,00	1.072,00	0,00	0,00
5024		Eduç/Ceo - Computador	2007	1.311,68	1.311,68	1.311,68	1.311,68	1.311,68		0,00								0,00	0,00	0,00	1.311,68	0,00	0,00
5025		Ler 1 - Equip. Residência	2007	36.616,45	36.616,45	36.616,45	36.616,45	36.616,45		0,00								0,00	0,00	0,00	36.616,45	0,00	0,00
5026		Eduç/Ceo - Computador	2002	234,00	234,00	234,00	234,00	234,00		0,00								0,00	0,00	0,00	234,00	0,00	0,00
5027		Eduç/Ceo - Alfime	2002	1.187,01	1.187,01	1.187,01	1.187,01	1.187,01		0,00								0,00	0,00	0,00	1.187,01	0,00	0,00
5028		Ler 1 - Relógio de Porto	2011	1.776,89	1.776,89	1.776,89	1.776,89	1.776,89		0,00								0,00	0,00	0,00	1.776,89	0,00	0,00
5029		Forn-Computador Portat. Asus	2012	1.795,80	1.795,80	1.795,80	1.795,80	1.795,80		0,00								0,00	0,00	0,00	1.795,80	0,00	0,00
5030		Forn-Computador Portat. Asus	2012	1.795,80	1.795,80	1.795,80	1.795,80	1.795,80		0,00								0,00	0,00	0,00	1.795,80	0,00	0,00
5031		Disco Externa 1T	2012	215,25	215,25	215,25	215,25	215,25		0,00								0,00	0,00	0,00	215,25	0,00	0,00
5032		Eduç/Ceo-Relógio Ponto	2012	2.059,01	2.059,01	2.059,01	2.059,01	2.059,01		0,00								0,00	0,00	0,00	2.059,01	0,00	0,00
5033		Ler 1 - Exame a Yorre	2012	643,69	643,69	643,69	643,69	643,69		0,00								0,00	0,00	0,00	643,69	0,00	0,00
5034		Ler 1 - Relógio de Porto	2013	1.089,90	1.089,90	1.089,90	1.089,90	1.089,90		0,00								0,00	0,00	0,00	1.089,90	0,00	0,00
5035		Cole-Coderna v Museu	2014	2.167,26	2.167,26	2.167,26	2.167,26	2.167,26		0,00								0,00	0,00	0,00	2.167,26	0,00	0,00
5036		Cole-Mapa de registros	2016	716,82	716,82	716,82	716,82	716,82		0,00								0,00	0,00	0,00	716,82	0,00	0,00
5037		Coc-Cofre Office 300-P	2016	107,01	107,01	107,01	107,01	107,01		0,00								0,00	0,00	0,00	107,01	0,00	0,00
5038		Coc-Foto-Montagem	2017	2.621,38	2.621,38	2.621,38	2.621,38	2.621,38		0,00								0,00	0,00	0,00	2.621,38	0,00	0,00
5039		Ler 1 - Sotas	2018	97,59	97,59	97,59	97,59	97,59		0,00								0,00	0,00	0,00	97,59	0,00	0,00
5040		Forn-Máquina Sala Formação	2019	1.656,84	1.656,84	1.656,84	1.656,84	1.656,84		0,00								0,00	0,00	0,00	1.656,84	0,00	0,00
5041		Coc-Enfite-Camador Tabl 14 Plaque	2020	597,78	597,78	597,78	597,78	597,78		0,00								0,00	0,00	0,00	597,78	0,00	0,00
5042		Forn-Scanner Fujitsu TX 13 OK	2020	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00		0,00								0,00	0,00	0,00	840,00	0,00	0,00
5043		Forn-Shield-OSU4	2020	945,31	945,31	945,31	945,31	945,31		0,00								0,00	0,00	0,00	945,31	0,00	0,00
5044		Phil-Samsung Galaxy Tablet	2020	429,73	429,73	429,73	429,73	429,73		0,00								0,00	0,00	0,00	429,73	0,00	0,00
5045		Reparação Equip. Informática/Eletron	2021	7.587,81	7.587,81	7.587,81	7.587,81	7.587,81		0,00								0,00	0,00	0,00	7.587,81	0,00	0,00
5046		Cartões Eletrônicos/Porto	2022	1.022,79	1.022,79	1.022,79	1.022,79	1.022,79		0,00								0,00	0,00	0,00	1.022,79	0,00	0,00
5047		Equip. G. 11P	2022	854,90	854,90	854,90	854,90	854,90		0,00								0,00	0,00	0,00	854,90	0,00	0,00
Totais Equipamento Administrativo					103.258,99	148.015,27	163.356,98	148.015,27	3.263,75	51.279,02	12.077,56	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	151.279,02	0,00	12.077,56
1982		Eduç/Ceo - Máq. Ferr. Logm.	2002	211,99	211,99	211,99	211,99	211,99		0,00								0,00	0,00	0,00	211,99	0,00	0,00
1984		Eduç/Ceo - Máq. Ferr. Logm.	2002	324,22	324,22	324,22	324,22	324,22		0,00								0,00	0,00	0,00	324,22	0,00	0,00
1988		Eduç/Ceo - Máq. Ferr. Logm.	2003	200,32	200,32	200,32	200,32	200,32		0,00								0,00	0,00	0,00	200,32	0,00	0,00
1988		Cop - Ferrim. Utilizados	1988	1.088,99	1.088,99	1.088,99	1.088,99	1.088,99		0,00								0,00	0,00	0,00	1.088,99	0,00	0,00

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCIBEJA

Nº de Ficha Anual	Descrição Bem e Valor	Ano de Aquisição	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL										FINANCIAMENTO PRÓPRIO										FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL F. DOAÇÕES										GLOBAIS	
			12-31-08 Valor Total Aquisição	2-31-09 Total Anterior	(3) Valor Financ. Próprio	(4) Dep./An. Acum. Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5-31-10 Dep./An. Período	6-30-10 Dep./An. Acumulado	7-31-10 Valor Líquido Ativo	(8) Valor Financ. Público/Doação	(9) Dep./An. Acumulado Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10-31-10 Valor Dep./An. Período	11-30-10 Dep./An. Acumulado	12-31-10 Valor Líquido Ativo	13-31-11 Dep./An. Acumulado	14-12-13 Valor Líquido														
2025	Cap - Ferram. Utensílios	1988	274,34	274,34	0,00	274,34	274,34	0,00	274,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274,34	274,34	0,00															
2006	Cap - Ferram. Utensílios	1988	930,62	930,62	930,62	930,62	930,62	0,00	930,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930,62	930,62	0,00															
2007	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	1990	448,92	448,92	448,92	448,92	448,92	0,00	448,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,92	448,92	0,00															
2008	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	1992	634,25	634,25	634,25	634,25	634,25	0,00	634,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634,25	634,25	0,00															
2009	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	1993	177,61	177,61	177,61	177,61	177,61	0,00	177,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177,61	177,61	0,00															
2010	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	1993	309,25	309,25	309,25	309,25	309,25	0,00	309,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,25	309,25	0,00															
2011	Form - Ferram. Utensílios	1983	580,32	580,32	580,32	580,32	580,32	0,00	580,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,32	580,32	0,00															
2014	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	1984	381,06	381,06	381,06	381,06	381,06	0,00	381,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381,06	381,06	0,00															
2015	Educação - Ferram. Utensílios	1995	1.314,34	1.314,34	1.314,34	1.314,34	1.314,34	0,00	1.314,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.314,34	1.314,34	0,00															
2016	Educação - Ferram. Utensílios	1996	309,25	309,25	309,25	309,25	309,25	0,00	309,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,25	309,25	0,00															
2015	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	1997	2.464,23	2.464,23	2.464,23	2.464,23	2.464,23	0,00	2.464,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.464,23	2.464,23	0,00															
2016	Educação - Ferram. Utensílios	1998	424,21	424,21	424,21	424,21	424,21	0,00	424,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424,21	424,21	0,00															
2017	Educação - Ferram. Utensílios	1999	498,75	498,75	498,75	498,75	498,75	0,00	498,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,75	498,75	0,00															
2018	Educação - Mat. Não Especificadas	1989	1.915,06	1.915,06	1.915,06	1.915,06	1.915,06	0,00	1.915,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.915,06	1.915,06	0,00															
2001	Educação - Ferram. Utensílios	1989	189,49	189,49	189,49	189,49	189,49	0,00	189,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,49	189,49	0,00															
2002	Educação - Mat. Não Especificadas	2002	1.096,56	1.096,56	1.096,56	1.096,56	1.096,56	0,00	1.096,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096,56	1.096,56	0,00															
2005	Educação - Ferram. Utensílios	2005	345,00	345,00	345,00	345,00	345,00	0,00	345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	345,00	0,00															
2022	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	2006	399,00	399,00	399,00	399,00	399,00	0,00	399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399,00	399,00	0,00															
2006	Educação - Mat. Ferr. Ligei.	2006	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	270,00	0,00															
2008	Cap - Mat. Não Especificadas	2008	1.425,00	1.425,00	1.425,00	1.425,00	1.425,00	0,00	1.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.425,00	1.425,00	0,00															
2009	Educação - Mat. Não Especificadas	2009	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00															
2006	Cap - Ar. Condição	2010	8.295,00	7.615,00	8.295,00	7.615,00	8.295,00	7.615,00	8.295,00	176,2	8.118,75	8.118,75	8.118,75	8.118,75	8.118,75	8.118,75	8.118,75	8.118,75	176,25															
2027	Educação - Máquina Zanussi	2010	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00															
2028	Educação - Frigorífico Beira	2010	195,00	195,00	195,00	195,00	195,00	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,00	195,00	0,00															
2029	Fundação - Zanussi ZH344	2011	770,00	770,00	770,00	770,00	770,00	0,00	770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770,00	770,00	0,00															
2030	Cap - Ar. Condição Prato	2011	630,00	630,00	630,00	630,00	630,00	0,00	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,00	630,00	0,00															
2012	Lei F. Sistema Direcção Ferrarim	2012	636,53	636,53	636,53	636,53	636,53	0,00	636,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636,53	636,53	0,00															
2013	Fundação - Armar e Congelador	2013	475,00	475,00	475,00	475,00	475,00	0,00	475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475,00	475,00	0,00															
2033	Cap - Máquina Agrícola	2013	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00	0,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690,00	690,00	0,00															
2034	Lei F. e II - Máquina Lavadora	2014	2.583,00	2.583,00	2.583,00	2.583,00	2.583,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	2.583,00	0,00															
2035	Fundação - Vólio entada	2015	554,27	554,27	554,27	554,27	554,27	0,00	554,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554,27	554,27	0,00															
2036	Fundação - Máquina Lavar Louça	2015	1.906,50	1.906,50	1.906,50	1.906,50	1.906,50	0,00	1.906,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.906,50	1.906,50	0,00															
2037	Lei F. e II - Máquina Lavar Roupa Zanussi	2016	595,00	313,91	595,00	313,91	595,00	313,91	595,00	181,96	413,04	413,04	413,04	413,04	413,04	413,04	413,04	413,04	181,96															
2038	Lei II - Máquina Lavar Roupa Zanussi	2020	49,00	164,04	49,00	164,04	49,00	164,04	49,00	24,31	24,31	24,31	24,31	24,31	24,31	24,31	24,31	24,31	24,31															
2039	Lei II - Máquina Lavar Roupa Zanussi	2022	630,70	0,00	630,70	0,00	630,70	0,00	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,70	630,70	0,00															
2040	Máquina Secar Vintequatro	2022	859,76	0,00	859,76	0,00	859,76	0,00	859,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859,76	859,76	0,00															
1982	Educação - Instalação Elétrica	1982	1.168,21	1.168,21	1.168,21	1.168,21	1.168,21	0,00	1.168,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.168,21	1.168,21	0,00															
1984	Educação - Instalação Elétrica	1984	165,57	165,57	165,57	165,57	165,57	0,00	165,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,57	165,57	0,00															
1984	Educação - Não Especificado	1984	203,09	203,09	203,09	203,09	203,09	0,00	203,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,09	203,09	0,00															
1986	Educação - Estufa	1986	6.583,11	6.583,11	6.583,11	6.583,11	6.583,11	0,00	6.583,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.583,11	6.583,11	0,00															

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCIBEJA

N.º de Ficha Anual	Designação Bem e Valor	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL				FINANCIAMENTO PRÓPRIO						FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATAL / DOAÇÕES						GLOBAIS		
		Ano de Aquisição	1.º ao 8.º Valor Total Aquisição	2.º ao 19.º Total Dep./An. Acumul. Anterior	(3) Valor Físico Próprio	(4) Dep./An. Acumul. Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	5.º Taxa Dep./An. Período	6.º a 9.º Dep./An. Acumuladas	7.º a 8.º Valor Líquido Ativo	(8) Valor Físico Público/Doação	(9) Dep./An. Acumuladas Anterior	Conta a Debitar	Conta a Creditar	10.º a 12.º Valor Dep./An. Acumuladas Período	11.º a 13.º Valor Dep./An. Acumuladas	12.º a 11.º Valor Líquido Ativo	13.º a 11.º Dep./An. Acumuladas	14.º a 13.º Valor Líquido
8025	Educação - Não Especializado	1983	77,31	77,31	77,31													0,00	77,31	77,31
8006	Fundo de Instalação Rénca	1988	3.987,75	3.987,75	3.987,75													0,00	3.987,75	3.987,75
8007	Educação - Mús. Não Especializado	1988	2.007,56	2.007,56	2.007,56													0,00	2.007,56	2.007,56
8008	Educação - Não Especializado	1988	111,35	111,35	111,35													0,00	111,35	111,35
8029	Educação - Não Especializado	1993	4.284,76	4.284,76	4.284,76													0,00	4.284,76	4.284,76
8010	Educação - Mús. Não Especializado	1994	806,81	806,81	806,81													0,00	806,81	806,81
8011	Educação - Televisores	1994	2.363,97	2.363,97	2.363,97													0,00	2.363,97	2.363,97
8012	Educação - Televisores	1995	621,50	621,50	621,50													0,00	621,50	621,50
8013	Educação - Televisores	1996	309,04	309,04	309,04													0,00	309,04	309,04
8014	Educação - Mús. Não Especializado	1996	544,70	544,70	544,70													0,00	544,70	544,70
1996	Educação - Mús. Não Especializado	1996	6.361,88	6.361,88	6.361,88													0,00	6.361,88	6.361,88
8015	Educação - Escolas	1997	6.013,35	6.013,35	6.013,35													0,00	6.013,35	6.013,35
8017	Educação - Televisores	1998	239,42	239,42	239,42													0,00	239,42	239,42
8018	Educação - Televisores	1999	426,34	426,34	426,34													0,00	426,34	426,34
8019	Educação - Aerialagem Son	1999	931,00	931,00	931,00													0,00	931,00	931,00
2005	Educação - Aerialagem Son	2005	279,00	279,00	279,00													0,00	279,00	279,00
2010	Educação - Sistema Vigilância	2010	634,00	634,00	634,00													0,00	634,00	634,00
8022	Luz - Bomba Drenagem	2011	815,21	815,21	815,21													0,00	815,21	815,21
8023	Luz - Bomba Drenagem	2011	350,30	350,30	350,30													0,00	350,30	350,30
8024	Fornalha-Alime	2013	639,60	639,60	639,60													0,00	639,60	639,60
8025	Luz - Bateria	2015	1.038,24	1.038,24	1.038,24													0,00	1.038,24	1.038,24
8026	Formação - Ar Condicionado Reserva	2016	1.200,00	762,50	762,50	1.203,99	642,79	642,79	150,00	912,50	287,50							0,00	912,50	287,50
8027	Chave - Ar Condicionado do Releitorio	2016	1.799,99	337,32	337,32	1.799,99	642,79	642,79	860,00	687,32	1.102,67							0,00	687,32	1.102,67
8028	Furm - Ar Condicionado Deltu	2017	950,00	933,75	933,75	963,09	842,79	842,79	116,75	712,00	237,00							0,00	712,00	237,00
8029	Luz - Ar Condicionado	2017	2.000,00	916,49	916,49	2.000,00	642,79	642,79	250,00	1.166,49	833,51							0,00	1.166,49	833,51
8030	Prata-Sistema de som	2020	2.300,00	309,58	309,58	2.200,00	289,58	289,58	275,00	684,58	1.535,42							0,00	684,58	1.535,42
8031	Prata-Televisor LG Led	2020	686,99	121,65	121,65	665,34	121,65	121,65	85,87	207,52	479,47							0,00	207,52	479,47
2021	Prata-Televisor 2.2	2021	2.785,15	348,14	348,14	2.785,15	348,14	348,14	348,14	686,28	2.088,87							0,00	686,28	2.088,87
8032	Prata-Televisor 3.3	2021	525,40	65,66	65,66	525,40	65,66	65,66	65,66	131,35	394,04							0,00	131,35	394,04
8034	Serv - Inclusive W. 3301. Borna	2022	707,60	0,00	0,00	707,60	0,00	0,00	707,60	707,60	0,00							0,00	707,60	0,00
8035	Amechto - Ar Condicionado	2022	653,41	0,00	0,00	653,41	0,00	0,00	653,41	0,00	0,00							0,00	653,41	0,00
TOTAL DOS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			92.222,34	77.987,16	91.358,93	76.487,18			3.534,52	80.021,70	11.337,23	853,41	600,00					21,55	621,95	241,46
TOTAL DOS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			3.935.542,27	1.456.781,85	1.887.186,36	1.257.971,72			39.339,42	1.566.090,14	721.986,92	1.449.355,31	340.041,23					26.101,56	365.143,19	1.524.233,32
ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS																				
1995	Educação - Programa Computador	1995	1.167,19	1.167,19	1.167,19													0,00	1.167,19	1.167,19
2002	Educação - Programa Computador	2002	1.010,84	1.010,84	1.010,84													0,00	1.010,84	1.010,84
2004	Educação - Programa Computador	2004	995,32	995,32	995,32													0,00	995,32	995,32
2005	Educação - Programa Computador	2005	1.114,66	1.114,66	1.114,66													0,00	1.114,66	1.114,66
2005	Educação - Programa Computador	2005	328,44	328,44	328,44													0,00	328,44	328,44
2006	Educação - Programa Computador	2006	1.210,00	1.210,00	1.210,00													0,00	1.210,00	1.210,00

RELATÓRIO E CONTAS 2022 | CERCIBEJA

N.º de Ficha Atro	Descrição Bem e Valorizaç.	Ano de Aquisiç. do	IDENTIFICAÇÃO DO ACTIVO TANGÍVEL				FINANCIAMENTO PRÓPRIO						FINANCIAMENTO PÚBLICO/ESTATA L F DOAÇÕES						G. OBRAS	
			2+4+5 Totais	1+3+8 Valor Total Aquisição	(4) Dep./An. Acumul. Anteriores	(3) Valor Frang. Progn. Anteriores	Conta e Creditar	Conta e Debitar	Conta e Creditar	Conta e Debitar	(8) Dep./An. Acumuladas Anteriores	Conta e Creditar	Conta e Debitar	Conta e Creditar	Conta e Debitar	10+5 Tasa Valor Dep./An. Período	11+9+10 Dep./An. Acumuladas	12+6+11 Valor Líquido Ativo	13+6+11 Dep./An. Acumuladas	14+13 Valor Líquido
			Dep./An. Acumul. Anteriores	Dep./An. Acumul. Anteriores	Progn. Anteriores	Dep./An. Acumul. Anteriores	Conta e Creditar	Conta e Debitar	Conta e Creditar	Conta e Debitar	Dep./An. Acumuladas Anteriores	Conta e Creditar	Conta e Debitar	Conta e Creditar	Conta e Debitar	Valor Dep./An. Período	Dep./An. Acumuladas	Líquido Ativo	Dep./An. Acumuladas	Valor Líquido
3027	Educação - Programa Computador	2008	645,00	645,00	645,00	0,00	645,00										645,00	645,00	0,00	
3028	Toril - Programa Computador	2008	871,59	871,59	871,59	0,00	871,59										871,59	871,59	0,00	
9009	Forn. Programa Office	2012	676,50	676,50	676,50	0,00	676,50										676,50	676,50	0,00	
9010	Forn. Software Servidor	2020	339,00	339,00	333,00	0,00	333,00	64331110	64331110	64331110	64331110	64331110	64331110	64331110	66,53	66,53	254,26	254,26	84,74	
9011	VMCS - Salários	2022	791,50	791,50	0,00	0,00	791,50	64331111	64331111	64331111	64331111	64331111	64331111	791,50	791,50	0,00	791,50	791,50	0,00	
9012	VMCS - Consolidação	2022	840,71	840,71	0,00	0,00	840,71	64331112	64331112	64331112	64331112	64331112	840,71	840,71	0,00	840,71	840,71	0,00		
9013	VMCS - Seguro	2022	591,63	591,63	0,00	0,00	591,63	64331113	64331113	64331113	64331113	64331113	591,63	591,63	0,00	591,63	591,63	0,00		
9014	Módulo Formação Pericual	2022	276,75	276,75	0,00	0,00	276,75	64331114	64331114	64331114	64331114	64331114	276,75	276,75	0,00	276,75	276,75	0,00		
	TOTAL DOS ATIVOS TANGÍVEIS		42 749 13	10 127,27	12 763,13	0,00	12 763,13										12 684,39	12 684,39	84,74	
	TOTAL GERAL DE ATIVOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS		3 049 311,40	1 476 919,22	1 899 956,09	0,00	1 899 956,09										763 212,12	1 546 917,72	1 504 355,68	