

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2022

Identificação da Declaração:

Data da receção: 25/05/2023

1. Identificação da Instituição

Nome: APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Morada: AV POETA JOAQUIM COSTA AP 105

C. Postal: 7860-108

Localidade: MOURA

Freguesia: SANTO AGOSTINHO E SÃO JOÃO BAPTISTA E SANT Concelho: MOURA

NISS: 20005057797

NIF: 504646826

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: José Carlos Moita Contabilidade Unipessoal Lda

NIF: 506030202

Membro Nº: 87477

3. Tipo de Declaração

- ☒ 1ª Declaração ano
☐ Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- ☒ Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
☒ Certificação Legal de Contas
☒ Parecer do Conselho Fiscal
☒ Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
☒ Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
☒ Balancete analítico de encerramento de exercício
☒ Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- ☒ Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2203	45	20
SEDE	2205	20	16

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20005057797 - APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2203 - CENTRO DE ATIVIDADES E CAPACITAÇÃO PARA A INCLUSÃO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 45,00

Nº Médio de Funcionários: 20,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		42.605,31	32.089,65
Subsídios, doações e legados à exploração		374.369,68	331.189,34
Subsídios de entidades públicas		373.677,34	330.600,59
ISS, IP – Centros Distritais		352.646,74	312.321,79
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		147,84	0,00
Outras entidades públicas		20.882,76	18.278,80
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		692,34	588,75
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20.417,26	-16.864,44
Fornecimentos e serviços externos		-74.623,92	-80.625,74
Gastos com pessoal		-314.304,07	-245.057,77
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		25.198,14	26.318,60
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		16.750,00	16.750,00
Outros rendimentos		8.448,14	9.568,60
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		32.827,88	47.049,64
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		22.485,16	23.463,69
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		10.342,72	23.585,95
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-2.927,43	-2.245,90
Resultado antes de impostos		7.415,29	21.340,05
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição 20005057797 - APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2205 - LAR RESIDENCIAL

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 20,00

Nº Médio de Funcionários: 16,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		71.321,89	74.545,87
Subsídios, doações e legados à exploração		345.769,21	299.636,93
Subsídios de entidades públicas		345.076,88	299.048,19
ISS, IP – Centros Distritais		324.046,28	280.769,39
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		147,84	0,00
Outras entidades públicas		20.882,76	18.278,80
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		692,33	588,74
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20.417,25	-16.864,43
Fornecimentos e serviços externos		-74.623,92	-80.625,74
Gastos com pessoal		-314.304,06	-245.057,77
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		25.198,14	26.318,60
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		16.750,00	16.750,00
Outros rendimentos		8.448,14	9.568,60
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		32.944,01	57.953,46
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		22.485,15	23.463,69
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		10.458,86	34.489,77
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-2.927,43	-2.245,89
Resultado antes de impostos		7.531,43	32.243,88
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20005057797 - APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Número RS/Atividades agregadas: 2

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Vendas e serviços prestados		113.927,20	106.635,52
Subsídios, doações e legados à exploração		720.138,89	630.826,27
Subsídios de entidades públicas		718.754,22	629.648,78
ISS, IP – Centros Distritais		676.693,02	593.091,18
ISS, IP – Apoios excepcionais e extraordinários		295,68	0,00
Outras entidades públicas		41.765,52	36.557,60
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		1.384,67	1.177,49
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-40.834,51	-33.728,87
Fornecimentos e serviços externos		-149.247,84	-161.251,48
Gastos com pessoal		-628.608,13	-490.115,54
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		50.396,28	52.637,20
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		33.500,00	33.500,00
Outros rendimentos		16.896,28	19.137,20
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		65.771,89	105.003,10
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-44.970,31	-46.927,38
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		20.801,58	58.075,72
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-5.854,86	-4.491,79
Resultado antes de impostos		14.946,72	53.583,93
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		14.946,72	53.583,93

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20005057797 - APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		801.521,13	827.929,42
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		801.521,13	827.929,42
Ativo corrente			
Inventários		800,00	1.000,00
Créditos a receber		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros ativos correntes		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		112.607,67	103.304,70
		113.407,67	104.304,70
Total do Ativo		914.928,80	932.234,12
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		316.402,43	316.402,43
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		48.732,09	59.506,63
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		281.984,08	315.484,08
Subsídios ao investimento		281.984,08	315.484,08
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		647.118,60	691.393,14
Resultado líquido do período		14.946,72	53.583,93
Total dos fundos patrimoniais		662.065,32	744.977,07
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		93.194,42	110.000,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		93.194,42	110.000,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20005057797 - APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Passivo corrente			
Fornecedores		6.917,83	5.938,69
Estado e outros entes públicos		14.030,97	13.781,10
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos correntes		138.720,26	57.537,26
Total do Passivo		159.669,06	77.257,05
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		252.863,48	187.257,05

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2022

Instituição: 20005057797 - APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		120.346,56	104.386,59
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-259.654,99	-188.087,23
Pagamentos ao pessoal		563.403,18	471.282,17
Caixa gerada pelas operações		-702.791,61	-554.982,81
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		736.511,46	619.035,15
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		33.719,85	64.052,34
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-18.562,02	-60.642,45
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-18.562,02	-60.642,45
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		-4.360,22	-3.067,03
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		-1.494,64	-1.424,75
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-5.854,86	-4.491,78
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		9.302,97	-1.081,89
		0,00	0,00
		103.304,70	104.386,59
		112.607,67	103.304,70

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20005057797

Entidade APPACDM DE MOURA - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE PAIS E AMIGOS DO CIDADÃO DEFICIENTE MENTAL

Ano de Contas 2022

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	LAR	1.099.380,14 €	5,00 %	2004	2023	670.000,00 €	670.000,00 €	33.500,00 €	248.484,08 €	0,00 €	281.984,08 €
Totais		1.099.380,14 €				670.000,00 €	670.000,00 €	33.500,00 €	248.484,08 €	0,00 €	281.984,08 €