

CENTRO ASSISTÊNCIA CULTURA E RECREIO DE PAÇOS DA SERRA

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2023	31-12-2022
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		237.429,14	216.974,10
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Subtotal		237.429,14	216.974,10
Activo corrente			
Inventários		267,15	291,47
Clientes			
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros Entes Públicos			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber		14.050,26	19.132,36
Diferimentos		1.236,42	822,81
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários		290.363,43	286.732,63
Subtotal		305.917,26	306.979,27
Total do activo		543.346,40	523.953,37
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		100.125,16	100.125,16
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		373.440,76	318.629,92
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		18.750,00	
Resultado Líquido do período		11.544,87	54.810,84
Total do fundo do capital		503.860,79	473.565,92
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Subtotal		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		7.134,00	4.403,86
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros Entes Públicos		3.360,47	2.855,34
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			17.500,00
Diferimentos			
Outras contas a pagar		28.991,14	25.628,25
Outros passivos financeiros			
Subtotal		39.485,61	50.387,45
Total do passivo		39.485,61	50.387,45
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		543.346,40	523.953,37

PAÇOS DA SERRA, 12 de março 2024

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

O PRESIDENTE/PROVEDOR/CONSELHO

CENTRO ASSISTÊNCIA CULTURA E RECREIO DE PAÇOS DA SERRA
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		70.637,50	65.403,50
Subsídios, doações e legados à exploração		186.021,91	192.260,24
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(51.516,62)	(40.490,50)
Fornecimentos e serviços externos		(49.740,22)	(45.447,58)
Gastos com o pessoal		(137.797,44)	(117.418,34)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		18.907,47	10.208,72
Outros gastos e perdas		(867,04)	(796,49)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		35.645,56	63.719,55
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(24.100,69)	(8.908,71)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		11.544,87	54.810,84
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultados antes de impostos		11.544,87	54.810,84
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		11.544,87	54.810,84

PAÇOS DA SERRA, 12 de março 2024

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

O PRESIDENTE/PROVEDOR/CONSELHO

CENTRO ASSISTÊNCIA CULTURA E RECREIO DE PAÇOS DA SERRA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes	(+)	70.637,50	65.403,50
Pagamentos de subsídios			
Pagamentos de apoios			
Pagamentos de bolsas			
Pagamento a fornecedores	(-)	98.502,38	84.511,50
Pagamentos ao pessoal	(-)	134.434,55	108.978,13
Caixa gerada pelas operações		(162.299,43)	(128.086,13)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos	(+)	210.485,96	186.594,05
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		48.186,53	58.507,92
Fluxos de caixa das actividade de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	(-)	44.555,73	35.757,51
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		(44.555,73)	(35.757,51)
Fluxos de caixa das actividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções do fundo			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		-	-
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		3.630,80	22.750,41
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		286.732,63	263.982,22
Caixa e seus equivalentes no fim do período		290.363,43	286.732,63

A Demonstração dos Fluxos de Caixa referente ano de 2023 foi elaborada por método directo, com valores dos saldos finais do ano de 2023 das respectivas contas e a variação dos saldos iniciais (N-1) e saldos finais (N).

PAÇOS DA SERRA, 12 de março 2024

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

O PRESIDENTE/PROVEDOR/CONSELHO