

MÃE DE DEUS
– ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 de dezembro de 2022 e 2021

Prestação de Contas do Exercício de 2022

A Mãe de Deus – Associação de Solidariedade Social, com número de identificação fiscal 512 004 471 e sede na Rua da Mãe de Deus nº 38, São Pedro, Ponta Delgada, concelho de Ponta Delgada e cujo objeto consiste em Atividades de apoio social para crianças e jovens, com alojamento – CAE Rev. 3 - 87 901, vem por este meio apresentar a sua Prestação de Contas referente ao exercício de 2022, que consiste nos seguintes documentos em anexo:

1. Relatório da Direção
2. Balanço
3. Demonstração dos Resultados por Naturezas
4. Demonstração dos Resultados por Funções
5. Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais
6. Demonstração de Fluxos de Caixa
7. Anexo às demonstrações financeiras


Direção

Relatório da Direção

A Mãe de Deus, Associação de Solidariedade Social (Mãe de Deus) obteve no exercício de 2022, um Resultado líquido do período positivo de +292.396 euros que compara com um valor de +147.292 euros obtido no ano de 2021.

A nível de rendimentos das atividades principais (Serviços prestados e Subsídios à exploração) houve um aumento de +9% para 1.899.910 euros (1.750.245 euros em 2021), com os Serviços prestados (nota 17) a aumentarem +29% (de 96.226 euros para 124.599 euros), devido ao retomar da normalidade dos serviços após a pandemia, com realce para as atividades de Lavandaria (de 16.456 euros para 28.609 euros) e de Takeaway (de 21.832 euros para 28.477 euros). Os Subsídios à exploração aumentaram +7% (de 1.654.019 euros para 1.775.310 euros).

Os rendimentos totais, que incluem os Outros rendimentos e os Juros obtidos, aumentaram +14% para 2.486.412 euros. Os Outros rendimentos (nota 22) aumentaram +33%, em especial por via da alienação de um imóvel que proporcionou uma mais-valia de 215.433 euros.

A nível dos gastos associados à atividade (Custo das matérias consumidas, FSE e Gastos com pessoal) houve um aumento de +9% (de 1.784.317 euros para 1.945.884 euros), com os Gastos com o pessoal a aumentarem +8% para 1.520.538 euros, o Custo das matérias consumidas com +16% e os FSE com +11%. A comparação dos rendimentos e dos gastos ligados à atividade, ilustram o défice operacional de -45.974 euros em 2022 (-34.072 euros em 2021), representando um agravamento de 35% devido ao aumento dos gastos ter sido superior ao aumento das comparticipações da Segurança Social, apesar da recuperação dos Serviços prestados. Este resultado negativo ocorre, maioritariamente devido ao insuficiente financiamento da valência Casa César Cabido (nota 25).

A nível patrimonial, notou-se uma estabilidade de valores, tendo o Ativo líquido aumentado +17% para 3.672.159 euros, onde as maiores oscilações ocorreram a nível da tesouraria que aumentou +103% para 1.287.347 euros, e da rubrica fundadores/beneméritos/associados/membros que também aumentou para 69.263 euros devido aos 65 mil euros de suprimentos concedidos à Green Vacations para financiar os investimentos em curso das novas atividades (nota 12).

Os Capitais próprios aumentaram +6% para 2.715.341 euros (2.558.679 euros em 31/12/2021), com o Resultado líquido do período positivo a compensar as reduções nas outras rubricas, nomeadamente as Outras variações nos fundos patrimoniais devido à imputação dos subsídios ao investimento.

O Passivo, aumentou +68% para 956.818 euros, devido essencialmente ao aumento dos Diferimentos de rendimentos relacionado com valores pagos pelo ISSA que só serão reconhecidos em 2023 (Nota 15) e devido ao novo financiamento de 250 mil euros para financiar o plano de investimentos da Mãe de Deus, continuando como valores mais relevantes as Remunerações a liquidar referentes a férias e subsídios de férias a gozar em 2023 (245.832 euros).

Nos **Centros de Custos (nota 25)**, dos quinze centros de custos existentes, dez obtiveram resultados positivos, com realce para "Donativos" com 18.327 euros (28.721 euros em 2021), "Casa M.S. Cristo" com 15.793 euros (+23.861 euros em 2021), a "Residência Lua Nova" com +116.821

euros (109.716 euros em 2021), Creche com +99.208 euros (+93.180 euros em 2021) e Prédio J. Canto com +308.526 euros (+92.901 euros em 2021) valor aumentado pela mais valia já acima referida.

Ao invés, os principais valores negativos são da “Casa C. Cabido” com -254.058 euros (-244.261 euros em 2021) e Casa Sorriso com -138.604 euros (-24.733 euros em 2021).

Em síntese, o ano de 2022 foi um ano de excelente desempenho em termos de resultados, valores que contribuem para uma sólida estrutura financeira que possibilita potenciar a missão social da Mãe de Deus.

Perspetivas para 2023 – prevê-se estabilização nas participações do ISSA, estimando-se que os resultados continuem positivos, por via da rentabilização dos investimentos a efetuar e por via dos resultados da subsidiária Green Vacations.

Proposta de aplicação dos resultados de 2022 – a Direção propõe à Assembleia Geral que o Resultado líquido do período obtido no valor de +292.396 euros seja transferido para Resultados transitados.



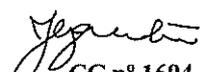
A Direção

R

Balanço a 31 de dezembro de 2022

Euros

Entidade: Mãe de Deus, Associação de Solidariedade Social NIF: 512 004 471	Notas	2022	2021
ATIVO			
Ativo não corrente		2 250 980,73	2 444 970,84
Ativos fixos tangíveis	7	2 169 713,00	2 372 368,91
Ativos intangíveis	8	1 063,09	2 375,75
Investimentos financeiros	7	80 204,64	70 226,18
Ativo corrente		1 421 178,57	684 621,03
Inventários	10	8 043,81	7 559,65
Créditos a receber	10	18 993,76	1 760,63
Estado e outros entes públicos	11	20,57	867,14
Fundadores/beneméritos/associados/membros	6	69 263,00	4 239,00
Diferimentos	13	3 091,32	2 278,56
Outros ativos correntes	4 e 12	34 419,04	32 574,94
Caixa e depósitos bancários	4	1 287 347,07	635 341,11
TOTAL DO ATIVO		3 672 159,30	3 129 591,87
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	6 e 16	292 964,65	292 964,65
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	16	898 613,87	762 723,60
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	16	1 231 366,53	1 355 698,99
Resultado líquido do período	16	292 396,37	147 291,67
Total dos fundos patrimoniais		2 715 341,42	2 558 678,91
Passivo			
Passivo não corrente		257 839,95	7 656,25
Financiamentos obtidos	9	257 839,95	7 656,25
Provisões	6	0,00	0,00
Passivo corrente		698 977,93	563 256,71
Fornecedores	14	54 544,58	43 069,97
Estado e outros entes públicos	11	38 008,41	30 606,43
Fundadores/beneméritos/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	9	0,00	18 043,92
Diferimentos	15	254 750,29	144 821,76
Outros passivos correntes	13	351 674,65	326 714,63
Total do passivo		956 817,88	570 912,96
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E DO PASSIVO		3 672 159,30	3 129 591,87


CC n° 1694

Direção

Demonstração dos Resultados por Naturezas
Período findo em 31 de dezembro de 2022

Euros

Entidade: Mãe de Deus, Associação de Solidariedade Social NIF: 512 004 471	Notas	2022	2021
Rendimentos e Gastos			
Vendas e serviços prestados	6 e 17	124 599,30	96 225,88
Subsídios, doações e legados à exploração	18	1 775 310,20	1 654 018,91
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	19	-197 103,23	-169 830,98
Fornecimentos e serviços externos	20	-228 242,96	-204 976,49
Gastos com o pessoal	21	-1 520 537,76	-1 409 509,69
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	6 e 11	-3 677,00	-8 099,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	22	586 502,82	439 955,23
Outros gastos	23	-12 781,37	-13 063,94
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)		524 070,00	384 719,92
Gastos/reversões de depreciação e amortização	7 e 8	-227 740,37	-237 145,74
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		296 329,63	147 574,18
Juros e rendimentos similares obtidos	24	0,00	113,82
Juros e gastos similares suportados	24	-3 933,26	-396,33
Resultado antes de Impostos		292 396,37	147 291,67
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		292 396,37	147 291,67


CC n° 1694

Direção

R

Demonstração dos resultados por funções

Período findo em 31 de dezembro de 2022

Euros

Mãe de Deus - Associação de Solidariedade Social NIF: 512 004 471	Notas	2022	2021
Vendas e serviços prestados		124 599	96 226
Subsídios, doações e legados à exploração	15	1 775 310	1 654 019
Custo das vendas e serviços prestados		-1 771 006	-1 622 869
Resultado bruto		128 904	127 376
Outros rendimentos	16, 18	586 503	439 955
Gastos de distribuição		0	0
Gastos administrativos	13, 14	-174 878	-161 449
Gastos de investigação e desenvolvimento		0	0
Outros gastos	7, 13, 17	-244 199	-258 309
Resultado operacional		296 330	147 574
Gastos de financiamento (líquidos)		-3 933	-283
Resultado antes de impostos		292 396	147 292
Imposto sobre o rendimento do período		0	0
Resultado líquido do período	12	292 396	147 292

Direção

CC nº 1694



MÃE DE DEUS - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

DESCRIÇÃO	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe					Total dos Fundos Patrimoniais
	Fundos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos/Ou tras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	
Posição no início de 2021 (1)	292 965	0	709 946	1 542 099	52 777	2 597 788
Alterações no Período						
Alterações de políticas contabilísticas	0	0		0	0	0
Aplicação dos resultados de 2020	0	0	52 777	0	-52 777	0
Ajustamentos nos subsídios - por impostos	0	0		0	0	0
Outras alterações reconhecidas nos fundos	0	0	0	-186 400	0	-186 400
Sub-total (2)	0	0	52 777	-186 400	-52 777	-186 400
Resultado Líquido do Período (3)					147 292	147 292
Resultado Integral (4=2+3)					94 514	94 514
Operações com Instituidores no Período						
Fundos	0	0	0	0	0	0
Subsídios, doações e legados	0	0		0	0	0
Outras operações	0	0	0	0	0	0
Sub-total (5)	0	0	0	0	0	0
Posição no fim de 2021 (6=1+2+3+5)	292 965	0	762 724	1 355 699	147 292	2 558 679
Posição no início de 2022 (6)	292 965	0	762 724	1 355 699	147 292	2 558 679
Alterações no Período						
Alterações de políticas contabilísticas	0	0	0	0	0	0
Aplicação dos resultados de 2021	0	0	147 292	0	-147 292	0
Ajustamentos nos subsídios - por impostos	0	0		0	0	0
Outras alterações reconhecidas nos fundos	0	0	-11 401	-124 332	0	-135 734
Sub-total (7)	0	0	135 890	-124 332	-147 292	-135 734
Resultado Líquido do Período (8)					292 396	292 396
Resultado Integral (9=7+8)					145 105	145 105
Operações com Instituidores no Período						
Fundos	0	0	0	0	0	0
Subsídios, doações e legados	0	0		0	0	0
Outras operações	0	0	0	0	0	0
Sub-total (10)	0	0	0	0	0	0
Posição no fim de 2022 (6+7+8+10)	292 965	0	898 614	1 231 367	292 396	2 715 341

Direção


CC nº 1694

Digite o texto aqui

R

MÃE DE DEUS - ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		137 835	101 963
Recebimentos de Subsídios à exploração		1 897 190	1 660 659
Pagamentos de subsídios		0	0
Pagamentos de apolos		0	0
Pagamentos de bolsas		-10 381	-9 143
Pagamentos a fornecedores		-462 654	-370 406
Pagamentos ao pessoal		-1 575 443	-1 463 951
Caixa gerada pelas operações		-13 453	-80 878
(Pagamento)/recebimento do imposto sobre o rendimento		0	0
Outros recebimentos/(pagamentos)		187 468	486 600
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		174 015	405 721
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-78 338	-230 664
Ativos intangíveis		0	-1 256
Investimentos financeiros		0	0
Outros ativos		0	0
Recebimentos respeitantes a:		0	0
Ativos fixos tangíveis		393 123	0
Ativos intangíveis		0	0
Investimentos financeiros		0	0
Outros ativos		0	0
Subsídios ao Investimento		0	0
Juros e rendimentos similares		0	64
Fluxos de caixa das atividades de investimento		314 785	-231 856
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		250 000	0
Realizações de fundos		0	0
Cobertura de prejuízos		0	0
Doações		0	0
Outras operações de financiamento		0	0
Pagamentos respeitantes a:		0	0
Financiamentos obtidos		-17 860	-17 735
Juros e gastos similares		-3 933	-396
Redução de fundos		0	0
Outras operações de financiamento		-65 000	0
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		163 207	-18 131
Variação de caixa e seus equivalentes		652 006	155 735
Efeito das diferenças de câmbio		0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	635 341	479 606
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	1 287 347	635 341

O Contabilista Certificado
 José Manuel dos Santos Gaudêncio

A Direção



ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1-IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

- 1.1 – **Designação da entidade:** Mãe de Deus, Associação de Solidariedade Social (Mãe de Deus)
- 1.2 – **Sede:** Rua da Mãe de Deus, 38 – São Pedro, Ponta Delgada, concelho de Ponta Delgada.
- 1.3 – **NIPC:** 512 004 471
- 1.4 – **Natureza da atividade:** Atividades de apoio social para crianças e jovens, com alojamento, n. e. – CAE Rev 3 – 87 901.
- 1.5 - Sempre que não exista outra referência os montantes encontram-se expressos em unidade de euro.

2-REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1 – Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas respeitando as alterações ao Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aprovado pelo Decreto-lei nº98/2015, de 2 de junho, que transpõe para o ordenamento jurídico interno a Diretiva nº 2013/34/UE, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 26 de junho de 2013. A publicação do Decreto-Lei nº 98/2015, de 2 de junho visou para além da transposição da citada diretiva, proceder à unificação e clareza do sistema contabilístico, aprovado pelo Decreto-lei nº 158/2009, de 13 de julho, com as sucessivas alterações de que foi objeto.

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aplicando-se o nível de normalização contabilística correspondente às Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), no âmbito da Portaria nº 220/2015 de 24 de junho.

2.2 – Indicação e justificação das disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições do SNC-ESNL.

2.3 – Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

No presente exercício todos os conteúdos são comparáveis com os do exercício anterior.

3-PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS:

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração destas demonstrações financeiras estão descritas abaixo e foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo quando indicado.

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos da **Mãe de Deus**, de acordo com a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL).

Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações. As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método de quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado. Os dispêndios subsequentes incorridos com renovações e grandes reparações, que façam aumentar a vida útil dos ativos são reconhecidos no custo do ativo, enquanto as despesas com reparações e manutenção que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros são reconhecidas como gastos do período em que são incorridos.

As taxas de depreciações correspondem às seguintes vidas úteis estimadas:

Ativo fixo tangível	Vida útil (anos)
Edifícios	10 a 50
Equipamento básico	1 a 10
Equipamento de transporte	4 a 5
Equipamento administrativo	1 a 10
Outros ativos fixos tangíveis	1 a 10

As vidas úteis e o método de depreciação dos ativos fixos tangíveis são periodicamente revistos. O efeito de alguma alteração a essas estimativas contabilísticas é reconhecido prospectivamente nas demonstrações financeiras.

Os ganhos ou perdas resultantes da alienação ou abate dos ativos fixos tangíveis são determinados pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada do ativo, sendo reconhecidos na demonstração dos resultados no período em que ocorrem.

Ativos intangíveis

Os ativos intangíveis referem-se a direitos de utilização de software, e são mensurados ao custo deduzido das amortizações e perdas de imparidade acumuladas.

Os ativos intangíveis são amortizados, numa base sistemática a partir da data em que se encontram disponíveis para uso. Os ativos intangíveis só são reconhecidos quando satisfazem as condições de identificabilidade, controlo sobre um recurso e benefício económico futuro.

As taxas de amortizações correspondem às seguintes vidas úteis estimadas:

Ativo intangível	Vida útil (anos)
Projetos de desenvolvimento	1 a 3
Programas de computador	1 a 3

Imparidades de ativos fixos tangíveis e intangíveis

As quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis da **Mãe de Deus** são periodicamente revistas para se determinar eventuais imparidades em relação a quantia recuperável dos respetivos ativos e, sempre que for inferior é reconhecida uma perda por imparidade registada de imediato na demonstração dos resultados.

Ativos e passivos financeiros

Os ativos e os passivos financeiros, que são reconhecidos nas demonstrações financeiras quando a **Mãe de Deus** se torna parte das correspondentes disposições contratuais, estão mensurados ao custo ou ao custo amortizado deduzido de eventuais perdas de imparidade acumuladas, quando aplicável.

Imparidades de ativos financeiros

As quantias escrituradas dos ativos financeiros são sujeitas anualmente a testes de imparidade para determinar se existe evidência objetiva de que os seus fluxos de caixa futuros estimados desses ativos serão, ou não, afetados.

As perdas por imparidade são registadas em resultados no período em que são determinadas e subsequentemente serão também revertidas por resultados, caso essa diminuição possa ser objetivamente relacionada com situações que tiveram lugar após o seu reconhecimento.

Rédito

A **Mãe de Deus** presta serviços e recebe quotas dos seus membros/associados, e o rédito proveniente das prestações de serviços e das quotas é reconhecido líquido de impostos, pelo justo valor do montante a receber. O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação à data de relato, desde que todas as seguintes condições sejam satisfeitas:

- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a entidade;
- Os custos suportados ou a suportar com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
- A fase de acabamento da transação à data de relato pode ser valorizada com fiabilidade.

O rédito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efetivo, desde que seja aprovável que benefícios económicos fluam para a entidade e o seu montante possa ser valorizado com fiabilidade.

Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Associados/Membros e outras dívidas de terceiros

As dívidas dos membros estão mensuradas ao custo menos qualquer perda de imparidade.

As dívidas de «outros terceiros» encontram-se mensuradas ao custo.

As dívidas de membros ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo.

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Empréstimos

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo. Os encargos financeiros relacionados com financiamentos obtidos são reconhecidos na demonstração dos resultados do período a que respeitam.

Os encargos financeiros de financiamentos obtidos diretamente relacionados com a aquisição de ativos fixos tangíveis incorridos até à data em que ficam disponíveis para a utilização são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo.

Periodizações

As transações são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas geradas são registadas como ativos e passivos, designadamente nas rubricas de Outras contas a receber e a pagar e diferimentos.

Caixa e depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

Benefícios de empregados

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem, ordenados, retribuições eventuais por trabalho extraordinário, subsídio de refeição, subsídio de férias e de natal, e quaisquer outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela Direção.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respetivo.

De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito às férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e tratados de acordo com o anteriormente referido.

Eventos subsequentes

Os acontecimentos que ocorram após a data do balanço que proporcionem prova de condições que existiam nessa data dão lugar a ajustamentos nas demonstrações financeiras e aqueles que sejam indicativos de condições que surgiram após essa data não darão lugar a ajustamentos, mas serão divulgados nas demonstrações financeiras se forem considerados materialmente significativos.

Subsídios

As participações financeiras do Governo Regional e de terceiros, atribuídas a fundo perdido, a projetos de investimento e no exercício de atividades exercidas e não financiadas no âmbito do contrato de gestão de serviços de interesse económico social são reconhecidos pelo seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que serão cumpridas todas as condições contratualmente assumidas.

Os subsídios não reembolsáveis obtidos pelo investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis são registados inicialmente em fundos patrimoniais e subsequentemente reconhecidos na demonstração de resultados proporcionalmente às depreciações dos ativos assim financiados.

Os subsídios à exploração não reembolsáveis são reconhecidos na demonstração dos resultados no mesmo período em que os gastos associados são incorridos.

Imposto sobre o rendimento e Imposto sobre o valor acrescentado

A Mãe de Deus está isenta do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) ao abrigo da alínea b) do nº 1 do artigo 10º do CIRC com as restrições previstas no nº3 do mesmo

artigo. No âmbito do Imposto sobre o valor acrescentado (IVA), a isenção está prevista no nº 7 do artigo 9º do CIVA.

3.2 – Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a estimativas:

As principais estimativas contabilísticas e julgamentos na aplicação das políticas contabilísticas foram baseados no melhor conhecimento dos eventos e das transacções existente à data de aprovação das demonstrações financeiras e tendo em consideração que em muitas situações existem alternativas ao tratamento contabilístico adoptado. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospectiva.

3.3 – Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos registos contabilísticos da Mãe de Deus.

4 – FLUXOS DE CAIXA

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	1 258	2 510
Depósitos à ordem	<u>1 159 808</u>	<u>455 023</u>
subtotal	<u>1 161 066</u>	<u>457 533</u>
Depósitos a prazo	<u>126 281</u>	<u>177 808</u>
Total	<u>1 287 347</u>	<u>635 341</u>

O depósito a prazo existente em 31 de dezembro de 2022 estava no Montepio Geral com 126.281 euros.

5 - POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS:

As políticas contabilísticas utilizadas durante o ano de 2022 não sofreram quaisquer alterações em relação às consideradas na preparação da informação financeira relativa ao exercício de 2021, apresentada para efeitos comparativos e, também, não foram registados erros materiais relativos a exercícios anteriores.

6 – PARTES RELACIONADAS

A Mãe de Deus é uma associação de solidariedade social com estatuto de IPSS, que é gerida por um órgão executivo designado por Direção, eleito em Assembleia de associados, para mandatos trienais.

Não existe relacionamento financeiro entre os Órgãos Sociais e a Mãe de Deus, ASS.

Os associados da Mãe de Deus, em número de 237 (227 em 31 de dezembro de 2021), estão sujeitos ao pagamento de joias e quotas. As joias/quotas anuais e saldos devedores apresentaram os seguintes valores para os anos 2022/2021:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Associados		
Rendimentos de quotas	5 649	5 212
Saldos devedores de quotas	<u>4 263</u>	<u>4 239</u>
Quotas em cobrança duvidosa	<u>32 196</u>	<u>28 519</u>
Imparidades de quotas	<u>(32 196)</u>	<u>(28 519)</u>

A Green Vacations – Gestão de Alojamento Local e Atividades Turísticas Unipessoal, Lda. (Green Vacations), constituída em agosto de 2017, com capital social atual de 35 mil euros e cujo único sócio é a Mãe de Deus, é uma empresa subsidiária da Mãe de Deus. Os seus Órgãos sociais incluem um Conselho de Gerência composto por gerentes, nomeados pela Direção da Mãe de Deus, e possui contabilidade organizada autónoma. A reflexão desta participação nas demonstrações financeiras da Mãe de Deus faz-se através do método da equivalência patrimonial, conforme parágrafos 57 a 63 da NCRF 13.

Do relacionamento com a Green Vacations, salienta-se:

Green Vacations, SU, Lda.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Serviços prestados	76 168	50 205
Compras de bens e serviços	3 171	3 540
Saldos devedores	86 304	1 320
Saldos credores	1 517	-

A reflexão dos valores da empresa relacionada – Subsidiária (Green Vacations) encontra-se espelhada na rubrica Investimentos financeiros:

Investimentos financeiros	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Green Vacations, SU, Lda. (subsidiária)	<u>80 205</u>	<u>70 226</u>
Total	<u>80 205</u>	<u>70 226</u>

O Resultado líquido do período da Green Vacations, SU, Lda. em 2022 foi positivo em +9.978 euros (+66.419 euros em 2021).

Por sua vez, a composição atual dos Órgãos Sociais é a seguinte:

Assembleia Geral

Presidente – Maria Luísa Almeida Silva
1ª Secretária – Ilda Maria Pereira Leite Almeida Bráz
2ª Secretária – Fátima Maria Câmara Carvalho de V.Rego Ponte

Direção

Presidente – José Manuel Matias Tavares Rodrigues
Vice-Presidente – Maria Luísa Silva Rocha
Secretária – Ana Catarina Matias Tavares Rodrigues
Tesoureira – Ana Paula Carvalho Homem de Gouveia
Vogal – Liseta dos Anjos Melo Cabral Couto

Conselho Fiscal

Presidente: Rúben Mota Cordeiro
Vogal: Magno José Viveiros Silva
Vogal: Ana Cláudia Gerales Aleixo Silva

7 - ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS:

O movimento ocorrido nos ativos fixos tangíveis em 2022 e 2021 resume-se como segue:

	<u>Edifícios</u>	<u>Equipamento básico</u>	<u>Equipamento de transporte</u>	<u>Equipamento administrativo</u>	<u>Outros AFT</u>	<u>Investimentos em curso</u>	<u>Total</u>
Ativo bruto							
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021	4 428 609	555 871	168 154	85 263	148 095	24 787	3 522 279
Aumentos do ano	159 126	23 049	33 414	0	0	15 075	230 664
Diminuições do ano	-1 350	0	0	0	0	-6 758	-8 108
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022	4 586 385	578 920	201 568	85 263	148 095	33 104	5 633 335
Aumentos do ano	24 415	24 259	0	0	0	29 665	78 338
Diminuições do ano	-164 090	0	0	0	0	0	-164 090
Saldo final a 31 de dezembro de 2022	4 446 710	603 179	201 568	85 263	148 095	62 769	5 547 583
Depreciações e perdas por imparidades acumuladas							
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021	2 201 586	441 769	162 867	74 126	145 231	0	3 025 578
Depreciações do ano	183 624	32 813	13 831	4 993	126	0	235 387
Correção do ano	0	0	0	0	0	0	0
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022	2 385 210	474 582	176 697	79 120	145 357	0	3 260 966
Depreciações do ano	175 469	34 860	12 485	3 488	126	0	226 428
Correção do ano	-109 523	0	0	0	0	0	-109 523
Saldo final a 31 de dezembro de 2022	2 451 156	509 442	189 183	82 607	145 483	0	3 377 870
Valor líquido em 2021	2 201 175	104 339	24 871	6 143	2 738	33 104	2 372 369
Valor líquido em 2022	1 995 554	93 737	12 386	2 656	2 612	62 769	2 169 713

8 - ATIVOS INTANGÍVEIS:

O movimento ocorrido nos ativos intangíveis em 2022 e 2021 resume-se como se segue:

	<u>Programas de computador</u>	<u>Ativos intangíveis em curso</u>	<u>Total</u>
Ativo bruto			
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021	25 149	0	25 149
Aumentos do ano	1 256	0	1 256
Diminuições do ano	0	0	0
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022	26 405	0	26 405
Aumentos do ano	0	0	0
Diminuições do ano	0	0	0
Saldo final a 31 de dezembro de 2022	26 405	0	26 405
Amortizações e perdas por imparidades acumuladas			
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2021	22 271	0	22 271
Depreciações do ano	1 758	0	1 758
Correção do ano	0	0	0
Saldo inicial a 1 de janeiro de 2022	24 029	0	24 029
Depreciações do ano	1 313	0	1 313
Correção do ano	0	0	0
Saldo final a 31 de dezembro de 2022	25 342	0	25 342
Valor líquido em 2021	2 376	0	2 376
Valor líquido em 2022	1 063	0	1 063

9 - FINANCIAMENTOS

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, o saldo desta rubrica resume-se como se segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Financiamentos obtidos		
Banco SantanderTotta	5 262	20 971
Montepio Geral (Linha Covid19)	250 000	-
Locações financeiras (MG)	2 578	4 730
	257 840	25 700

O financiamento a longo prazo obtido junto do Banco SantanderTotta, destinou-se à aquisição de propriedades de rendimento, e está a ser normalmente reembolsado. O reembolso final ocorrerá a 30/04/2023, e tem uma prestação mensal de 1.316 euros. A taxa de juro deste financiamento está indexada à Euribor a 6 meses mais um spread de 1%. Os juros suportados no âmbito deste financiamento constam da Nota 24.

O financiamento contraído junto do Montepio Geral a 15/12/2018 na modalidade de Locação financeira mobiliária, tem um prazo de 5 anos, terminando a 15/12/2023, e tem uma prestação mensal de 189 euros.

A Linha Covid19 no valor de 250 mil euros, contraída junto do Montepio Geral a 07/07/2021 na modalidade financiamento a longo prazo, tem um prazo de 6 anos, terminando a 07/07/2027, e tem uma taxa de juro de 1,5%.

10 – CRÉDITOS A RECEBER

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, o saldo de clientes e utentes resume-se como segue:

Créditos a receber	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Clientes e utentes		
Utentes creche	3 304	441
Green Vacations (nota 6)	14 289	1 320
Outros	1 401	-
	<u>18 994</u>	<u>1 761</u>
Perdas por imparidades acumuladas	-	-
	<u>18 994</u>	<u>1 761</u>
Adiantamentos de Clientes	2 250	-

11 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, o saldo de Estado e outros entes públicos resume-se como segue:

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	<u>Ativo</u>	<u>Passivo</u>	<u>Ativo</u>	<u>Passivo</u>
Imposto sobre o rendimento				
IRC a recuperar / a pagar	-	-	-	-
Imposto sobre o rendimento de pessoas singulares				
Trabalho dependente	-	5 783	-	5 281
Rendimentos profissionais	21	-	-	81
Imposto sobre o valor acrescentado				
IVA - a recuperar / a pagar	-	1 823	867	1 185
Taxa social única e FCT				
	-	30 403	-	24 059
	<u>21</u>	<u>38 008</u>	<u>867</u>	<u>30 606</u>

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correcção por parte da administração fiscal durante um período de 4 anos e 5 anos no que respeita à segurança social, excepto quando tenham ocorrido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios fiscais, ou estejam em curso inspecções fiscais, reclamações ou impugnações, caso estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos.

A Direção da Mãe de Deus entende que as correções resultantes de revisões/inspecções por parte das autoridades fiscais às declarações de impostos não terão um efeito significativo nas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2022.

R

12- OUTROS ATIVOS CORRENTES

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, esta rubrica resume-se como segue:

Outros ativos correntes	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamentos ao pessoal	1 923	1 275
Juros a receber	-	102
Rendas	37 380	47 407
ISSA	5 857	2 537
Outros	15 047	7 040
	<u>60 206</u>	<u>58 362</u>
Perdas por imparidade acumuladas	<u>(25 787)</u>	<u>(25 787)</u>
	<u>34 419</u>	<u>32 575</u>
Fornecedores com saldos devedores	<u>2 653</u>	<u>1 017</u>

13- DIFERIMENTOS

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, a rubrica de Diferimentos resume-se como segue:

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	<u>Ativo</u>	<u>Passivo</u>	<u>Ativo</u>	<u>Passivo</u>
Gastos a reconhecer				
Seguros	3 091	-	2 279	-
Outros gastos a reconhecer	-	-	-	-
Rendimentos a reconhecer				
Subsídios à exploração	-	125 199	-	-
Fundo Joseph Carvalho	-	129 551	-	144 822
	<u>3 091</u>	<u>254 750</u>	<u>2 279</u>	<u>144 822</u>

14 - FORNECEDORES

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, o saldo de fornecedores resume-se como segue:

Fornecedores	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores empresas subsidiárias - GV	1 517	-
Fornecedores intracomunitários	-	-
Outros	53 028	42 053
	<u>54 545</u>	<u>42 053</u>
Fornecedores de investimentos	-	-
Fornecedores com saldos devedores	<u>2 653</u>	<u>1 017</u>

Os principais fornecedores em 2022 foram – HMT, EDA e Gelvalados, entre outros.

15 – OUTROS PASSIVOS CORRENTES

Em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, o saldo desta rubrica resume-se como segue:

Outros passivos correntes	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores de investimentos	-	-
Férias e subsídio de férias	245 832	221 846
Remunerações a liquidar	-	1 756
Cauções - apartamentos	11 423	11 423
Utentes - abono de família	58 843	70 051
Diversos	35 577	21 640
	<u>351 675</u>	<u>326 715</u>

Em Diversos, incluem-se valores a regularizar à DRQFE (10.050€), outras operações com o pessoal (2.195€), um sinal de venda de terreno rústico (13.600€), entre outros.

16 – FUNDOS PATRIMONIAIS

Os Fundos da Mãe de Deus atingem o montante de 292.965 euros.

Os movimentos ocorridos nas rubricas de Fundos Patrimoniais em 2022 podem ser assim resumidos:

Fundos Patrimoniais	Saldo inicial	Apropriação de resultados	Variações	Saldo final
Fundos	292 965	0	0	292 965
Resultados transitados	762 724	147 292	(11 401)	898 614
Ajustamentos/Outras variações fundos patrimoniais	<u>1 355 699</u>	<u>0</u>	<u>(124 332)</u>	<u>1 231 367</u>
Sub-total	<u>2 411 387</u>	<u>147 292</u>	<u>(135 734)</u>	<u>2 422 945</u>
Resultado líquido do período	<u>147 292</u>	<u>(147 292)</u>	<u>292 396</u>	<u>292 396</u>
Total dos Fundos Patrimoniais	<u>2 558 679</u>	<u>0</u>	<u>156 663</u>	<u>2 715 341</u>

Os Ajustamentos e Outras Variações nos Fundos Patrimoniais, no valor de 1.231.367 euros espelham os subsídios ao investimento (1.129.008 euros) que ainda não foram levados a rendimentos e Doações (102.073 euros) recebidas.

Em 2022 o valor da imputação de subsídios ao investimento (Nota 22) foi de 124.332 euros (124.692 euros em 2021).

17 –SERVIÇOS PRESTADOS

Abaixo apresentam-se as rubricas mais significativas referente aos anos de 2022 e 2021:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Serviços prestados		
Creches	39 228	52 665
Quotizações dos associados (Nota 6)	5 649	5 212
Lavandaria	30 659	16 456
Take away	28 477	21 832
Cantina social	17 817	-
Outros	2 770	60
Total	<u>124 599</u>	<u>96 226</u>

Em 2022 assistiu-se a um retomar normal das atividades, o que levou a um aumento desta rubrica em +29% face a 2021, com realce para a Lavandaria e o Takeaway.

18 –SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

Abaixo apresentam-se as rubricas mais significativas referente aos anos de 2022 e 2021:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Subsídios à Exploração		
ISSA, acordos de cooperação	1 760 208	1 629 489
ISSA, subsídios eventuais	-	5 580
Autarquias	-	2 500
RAA	15 103	16 450
Total	<u>1 775 310</u>	<u>1 654 019</u>

Abaixo elenca-se os Acordos de Cooperação com o ISSA e respetivos valores anuais:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Acordos de Cooperação - ISSA		
Casa César Cabido, acordo nº 67	493 180	487 155
Lua Nova, acordo nº 504	254 686	242 060
Casa Maria do Santo Cristo, acordo nº 71	187 540	158 837
Creche Mundo Infantil, acordo nº 718	346 565	318 116
Casa Crescer, acordo nº 741	187 540	158 837
Laço Materno, acordo nº 787	254 686	242 060
Cantina Social	36 010	22 423
Total	<u>1 760 208</u>	<u>1 629 489</u>

19 – CUSTO DOS CONSUMOS

Em 2022 e 2021, os consumos de matérias-primas e outros materiais foram como se resume:

	<u>Matérias- primas</u>	<u>2022</u> <u>Outros</u> <u>materiais</u>	<u>Total</u>	<u>2021</u>
Inventário inicial	7 560	-	7 560	10 688
Compras	157 003	40 584	197 587	166 702
Inventário final	8 044	-	8 044	7 560
Custo dos consumos	<u>156 519</u>	<u>40 584</u>	<u>197 103</u>	<u>169 831</u>
Inventário final	8 044	-	8 044	7 560
Perdas por imparidades de inventários	-	-	-	-
Saldo líquido	<u>8 044</u>	<u>-</u>	<u>8 044</u>	<u>7 560</u>

Estes valores representam um aumento de +16% face a 2021, consistindo em géneros alimentares, medicamentos e material de cozinha, para utilização dos utentes e compras para a atividade de take away e lavandaria.

20 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Os Fornecimentos e serviços externos do ano findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 detalham-se, nas suas rubricas mais relevantes, conforme se segue:

<u>FSE</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Trabalhos especializados	13 992	15 488
Honorários	21 449	16 913
Conservação e reparação	31 700	31 315
Material de escritório	6 075	6 720
Eletricidade	22 811	25 891
Combustíveis	24 519	15 209
Água	20 923	12 637
Rendas e alugueres	816	2 632
Comunicações	8 091	7 598
Seguros	5 508	5 905
Limpeza, higiene e conforto	43 544	36 174
Outros	28 814	28 495
	<u>228 243</u>	<u>204 977</u>

Houve um aumento de +11% nesta rubrica, devido essencialmente às rubricas de honorários, combustíveis, água e limpeza, higiene e conforto.

R

21– GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com o pessoal no ano findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 detalham-se conforme se segue:

Gastos com pessoal	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Remunerações do pessoal	1 233 350	1 144 560
Indemnizações	1 190	3 215
Encargos sobre remunerações	260 978	245 928
Seguros de acidentes trabalho	13 507	11 397
Outros gastos com pessoal	11 513	4 409
Total	<u>1 520 538</u>	<u>1 409 510</u>

O número médio de trabalhadores ao serviço da Mãe de Deus foi:

2022 - 5 homens e 95 mulheres, perfazendo o total de 100 pessoas ao serviço;

2021 - 3 homens e 87 mulheres, perfazendo o total de 90 pessoas ao serviço;

22 – OUTROS RENDIMENTOS

No período findo em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, esta rubrica apresentava os seguintes valores:

Outros rendimentos	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Rendimentos e ganhos em subsidiárias	9 978	66 419
Alienações	215 433	-
Rendas	147 812	152 286
Imputação de subsídios ao investimento	124 332	124 692
Donativos em dinheiro	18 036	60 631
Donativos em espécie	18 821	17 555
Donativos Bolsas de estudo	4 382	-
Multas de processos de injunção	7 140	5 960
Consignação de IRS	4 358	4 132
Abonos de utentes	34 997	8 193
Outros rendimentos e ganhos	1 212	86
	<u>586 503</u>	<u>439 955</u>

Saliente-se a mais-valia de 215.433 euros na venda de um edifício, e o aumento significativo nos Abonos de utentes. No total, os Outros rendimentos aumentaram +33% face a 2021.



23 – OUTROS GASTOS

No período findo em 31 de dezembro de 2022 e de 2021, a rubrica de outros gastos apresentava a seguinte composição:

Outros gastos	<u>2022</u>	<u>2021</u>
IMI e AIMI	1 126	1 124
Correções relativas a exercícios anteriores	63	3
Donativos	10 381	10 238
Quotizações	801	900
Multas e outras penalidades	26	-
Outros	384	800
	<u>12 781</u>	<u>13 064</u>

24 – JUROS E OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS DE FINANCIAMENTO

Os juros e outros rendimentos e gastos de financiamento em 31 de dezembro de 2022 e 2021 têm a seguinte composição:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Juros e outros rendimentos		
Juros de depósitos	-	114
Outros rendimentos	-	-
	<u>-</u>	<u>114</u>
Gastos e perdas de financiamento		
Juros suportados	3 933	396
Outros gastos	-	-
	<u>3 933</u>	<u>396</u>

Não houve juros obtidos em 2022 (Nota 4). Os juros suportados resultam dos financiamentos a longo prazo junto do Santander Totta e Montepio Geral (Nota 9).

25- CENTROS DE CUSTOS

A contabilidade analítica da Mãe de Deus está organizada por centros de custos, visando espelhar a diversidade das suas valências, assim como uma leitura realista dos rendimentos e gastos afetos. Os quadros abaixo mostram o desempenho dos quinze centros de custos no período em análise:

Mãe de Deus, Associação de Solidariedade Social

Euros

Demonstração de Resultados por Centros de Custos - 2022	Notas	Casa C. Cabido 9001	Casa Crescer 90002	Res. Lua Nova 90003	Casa M.S. Cristo 90004	Laço Materno 90005	Casa Sorriso 90006	Legado/FES 9010/90014
Rendimentos								
Vendas e Serviços Prestados		10 469	0	0	0	0	0	0
Subsídios à Exploração		508 282	187 540	254 686	187 540	254 686	0	0
Rendimentos de equivalência patrimonial		0	0	0	0	0	0	0
Outros rendimentos		156 668	4 000	0	1 062	0	0	0
TOTAL		675 419	191 540	254 686	188 603	254 686	0	0
Gastos								
Custo das Merc. V. das Mat. Consumidas		45 019	16 479	6 127	10 791	397	11 746	0
Fornecimentos e Serviços Externos		163 130	9 742	4 364	6 497	995	4 411	0
Gastos com o pessoal		555 382	165 937	123 776	153 519	143 698	122 357	0
Imparidades em dividas a receber		3 677	0	0	0	0	0	0
Outros gastos		1 310	0	0	0	0	0	0
TOTAL		768 517	192 158	134 267	170 806	145 090	138 516	0
EBITDA		-93 098	-618	120 419	17 796	109 596	-138 516	0
Depreciações e amortizações do exercício		157 156	7 049	3 598	2 004	1 214	88	96
Resultado Operacional		-250 254	-7 666	116 821	15 793	108 382	-138 604	-96
Juros e rendimentos similares obtidos		0	0	0	0	0	0	0
Juros e gastos similares suportados		3 804	0	0	0	0	0	0
Resultado antes de impostos		-254 058	-7 666	116 821	15 793	108 382	-138 604	-96
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0	0	0	0	0
Resultado Líquido do período		-254 058	-7 666	116 821	15 793	108 382	-138 604	-96

Mãe de Deus, Associação de Solidariedade Social

Euros

Demonstração de Resultados por Centros de Custos - 2022	Notas	Prédios J.C./Furnas 90011	Creche 90012	Fundo E. Social 90014	Fundo J. Carvalho 90020	Lavandaria 9016	Take Away 90017	Donativos 90018	Cantina Social 90019
Rendimentos									
Vendas e Serviços Prestados		0	39 228	0	0	28 609	26 477	0	17 817
Subsídios à Exploração		0	346 565	0	0	0	0	0	36 010
Outros rendimentos		363 246	8 790	0	15 270	0	0	37 467	0
TOTAL		363 246	394 583	0	15 270	28 609	26 477	37 467	53 827
Gastos									
Custo das Merc. V. das Mat. Consumidas		0	27 235	271	5 058	9	22 809	14 034	37 127
Fornecimentos e Serviços Externos		16 887	8 656	0	251	5 120	637	4 787	2 766
Gastos com o pessoal		0	242 084	0	0	13 787	0	0	0
Imparidades em dividas a receber		0	0	0	0	0	0	0	0
Outros gastos		1 190	0	0	9 962	0	0	319	0
TOTAL		18 078	277 975	271	15 270	18 915	23 447	19 140	39 892
EBITDA		345 168	116 608	-271	0	9 693	5 030	18 327	13 934
Depreciações e amortizações do exercício		36 642	17 401	0	0	2 260	95	0	137
Resultado operacional		308 526	99 208	-271	0	7 433	4 935	18 327	13 797
Juros e rendimentos similares obtidos		0	0	0	0	0	0	0	0
Juros e gastos similares suportados		0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado antes de impostos		308 526	99 208	-271	0	7 433	4 935	18 327	13 797
Imposto sobre o rendimento do período		0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado Líquido do período		308 526	99 208	-271	0	7 433	4 935	18 327	13 797

Fazendo uma análise comparativa de 2022 vs. 2021, dos quinze centros de custos existentes, dez obtiveram resultados positivos, com realce para "Donativos" com 18.327 euros (28.721 euros em 2021), "Casa M.S. Cristo" com 15.793 euros (+23.861 euros em 2021), a "Residência Lua Nova" com +116.821 euros (109.716 euros em 2021), Creche com +99.208 euros (+93.180 euros em 2021) e Prédio J. Canto com +308.526 euros (+92.901 euros em 2021) valor aumentado pela mais-valia já acima referida.

R

Ao invés, os principais valores negativos são da "Casa C. Cabido" com -254.058 euros (-244.261 euros em 2021) e Casa Sorriso com -138.604 euros (-24.733 euros em 2021).

26- ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pela Direção e autorizadas para emissão em 23 de março de 2023.

Não houve conhecimento de mais eventos ocorridos que afetam o valor dos ativos e passivos das demonstrações financeiras do período.

Ponta Delgada, 23 de março de 2023



José Manuel Gaudêncio

Contabilista Certificado nº 1694

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Valores em EUR	
				Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	70 291,39	69 033,22	1 258,17	0,00
1101	Caixa - Casa César Cabido	29 491,15	28 822,19	668,96	0,00
1102	Caixa - Casa Crescer	1 276,80	1 247,00	29,80	0,00
1103	Caixa - Residência Lua Nova	709,64	512,72	196,92	0,00
1104	Caixa - Casa Maria do Santo Cristo	849,21	754,53	94,68	0,00
1105	Caixa - Laço Materno	33,16	0,00	33,16	0,00
1106	Caixa - Casa Sorriso	1 780,19	1 662,80	117,39	0,00
1107	Caixa - grupo 1 (Casa Amarela)	1 130,53	1 086,08	44,45	0,00
1108	Caixa - grupo 2 (Casa Azul)	885,92	840,01	45,91	0,00
1109	Caixa- Take Away	34 134,79	34 107,89	26,90	0,00
	Soma Líquida	70 291,39	69 033,22	1 258,17	0,00
			Soma Saldos	1 258,17	0,00
12	Depósitos à ordem	3 290 163,22	2 130 355,36	1 159 807,86	0,00
1201	Banco Santander Totta, S.A. - 0008 0686 5090 020 (CCC)	2 260 757,88	2 042 854,67	217 903,21	0,00
1202	Banco Santander Totta, S.A. - 0008 0686 5116 020 (Casa Crescer)	8 727,09	8 403,51	323,58	0,00
1203	Banco Santander Totta, S.A. - 0008 0687 6196 020 (Lua Nova)	6 565,20	6 203,10	362,10	0,00
1204	Banco Santander Totta, S.A. - 0008 0686 5108 020 (Casa Maria do Santo Cristo)	6 390,28	5 479,09	911,19	0,00
1205	Banco Santander Totta, S.A. - 0008 0686 5124 020 (Laço Materno)	6 789,45	6 115,50	673,95	0,00
1206	Banco Santander Totta, S.A. - 0008 0689 5543 020 (Casa Sorriso)	6 433,75	5 985,52	448,23	0,00
1211	Novo Banco dos Açores, S.A.	30 652,41	1 509,48	29 142,93	0,00
1212	Montepio Geral -222.10.607562-5	663 461,66	53 455,85	610 005,81	0,00
1213	Caixa Económica da Misericórdia Angra do Heroísmo	51 636,31	43,68	51 592,63	0,00
1214	Caixa Agrícola dos Açores	150 107,57	0,00	150 107,57	0,00
1215	Banco BPI - 0-5438633.000.001	98 615,06	278,40	98 336,66	0,00
1216	Montepio Geral -223.10.000680-6	26,56	26,56	0,00	0,00
	Soma Líquida	3 290 163,22	2 130 355,36	1 159 807,86	0,00
			Soma Saldos	1 159 807,86	0,00
13	Outros depósitos bancários	177 808,11	51 527,07	126 281,04	0,00
131	Depósitos a prazo	177 808,11	51 527,07	126 281,04	0,00
13104	Montepio Geral	126 281,04	0,00	126 281,04	0,00
13105	Caixa Económica da Misericórdia Angra do Heroísmo	51 527,07	51 527,07	0,00	0,00
	Soma Líquida	177 808,11	51 527,07	126 281,04	0,00
			Soma Saldos	126 281,04	0,00
21	Clientes e utentes	137 835,32	121 091,56	16 743,76	0,00
211	Clientes e utentes c/c	135 585,32	116 591,56	18 993,76	0,00
2111	Clientes gerais	18 334,71	16 933,60	1 401,11	0,00
21111	Clientes - gr - mercado nacional	18 334,71	16 933,60	1 401,11	0,00
21111001	Clientes divrs. - apartamentos turísticos / lavanderia / take away	18 334,71	16 933,60	1 401,11	0,00
2113	Clientes - Entidades subsidiárias	77 485,66	63 196,91	14 288,75	0,00
21131	Clientes - e/s - mercado nacional	77 485,66	63 196,91	14 288,75	0,00
2113101	Green Vacations - G.A.L.A.T.U, Lda.	77 485,66	63 196,91	14 288,75	0,00
2117	Utentes	39 764,95	36 461,05	3 303,90	0,00
2117001	Utentes - Creche	39 764,95	36 461,05	3 303,90	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	2 250,00	4 500,00	0,00	2 250,00
2187	Adiantamentos de utentes	2 250,00	4 500,00	0,00	2 250,00
21872	Adiantamentos de rendas	2 250,00	4 500,00	0,00	2 250,00

**Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022**

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
	Soma Líquida	137 835,32	121 091,56	16 743,76	0,00		
			Soma Saldos	18 993,76	2 250,00		
22	Fornecedores	462 654,22	514 546,25	0,00	51 892,03		
221	Fornecedores c/c	462 654,22	514 546,25	0,00	51 892,03		
2211	Fornecedores gerais	459 778,66	510 153,90	0,00	50 375,24		
22111	Fornecedores - gr - mercado nacional	459 628,61	510 153,90	0,00	50 525,29		
22111001	Maga, Lda.	4 321,00	5 626,00	0,00	1 305,00		
22111008	Canha & Filhos, Lda.	465,89	499,64	0,00	33,75		
22111012	Atlantigás, Lda.	1 573,26	1 636,70	0,00	63,44		
22111013	Açormédia, S.A.	276,16	276,16	0,00	0,00		
22111014	António Rodrigues da Mota, Lda. - Euromotas	7 130,85	7 488,46	0,00	357,61		
22111017	Câmara Municipal de Povoação	43,10	69,75	0,00	26,65		
22111018	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda.	2 278,19	2 647,07	0,00	368,88		
22111019	Associação Humanitária Bombeiros Vol. Pta. Delgada	580,00	30,00	550,00	0,00		
22111020	Farmácia Vieira & Botelho, Sucl. Lda.	15 123,00	17 423,62	0,00	2 300,62		
22111027	Inforcenter - Ana Paula Sousa	1 421,90	1 407,00	14,90	0,00		
22111029	Finançor Cash & Carry, S.A.	8 994,33	10 266,23	0,00	1 271,90		
22111031	Rubistor, Lda.	2 409,88	2 409,88	0,00	0,00		
22111034	Clube Naval de Ponta Delgada - Portos dos Açores, S.A.	353,75	353,75	0,00	0,00		
22111037	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	4 269,46	4 375,77	0,00	106,31		
22111041	SMAS - Serviços Municipalizados de Ponta Delgada	11 293,64	13 306,80	0,00	2 013,16		
22111042	Tetrapi	460,00	460,00	0,00	0,00		
22111043	ThyssenKrupp Elevadores, S.A.	3 554,19	3 554,19	0,00	0,00		
22111046	Cin - Corporação Industrial do Norte, S.A.	992,71	992,71	0,00	0,00		
22111058	Otis Elevadores, Lda.	967,64	1 160,92	0,00	193,28		
22111060	Mobioffice, Lda.	2 280,17	2 293,63	0,00	13,46		
22111062	Frutaria São Miguel	9 965,21	11 910,89	0,00	1 945,68		
22111065	Pestkil, Lda.	4 386,80	4 542,67	0,00	155,87		
22111066	Papelaria Resarte, Lda.	2 142,44	2 336,31	0,00	193,87		
22111067	Gráfica Açoreana, Lda.	101,48	101,48	0,00	0,00		
22111079	J. H. Ornelas & Cª Sucrs., Lda.	3 883,43	3 883,43	0,00	0,00		
22111080	Norberto Costa Lda.	1 465,81	1 465,81	0,00	0,00		
22111087	A Espelhadora - Henrique Tavares & Filhos, Lda.	121,35	121,35	0,00	0,00		
22111090	EDA - Electricidade dos Açores	30 322,63	32 200,00	0,00	1 877,37		
22111091	Loja do Condomínio	524,79	415,56	109,23	0,00		
22111094	Nova Gráfica, Lda.	515,04	443,12	71,92	0,00		
22111097	HMT - AM - Reabilitação e Serviços, Lda.	8 256,72	18 321,77	0,00	10 065,05		
22111104	Açorotel, Lda.	2 672,11	2 755,88	0,00	83,77		
22111108	Inscó - Insular de Hipermercados, S.A.	0,00	83,24	0,00	83,24		
22111111	Fidelidade - Comp. Seguros S.A.	16 548,17	16 548,17	0,00	0,00		
22111112	Sata Air Açores, S.A.	878,73	878,73	0,00	0,00		
22111117	Generali Seguros, SA	3 770,51	3 770,51	0,00	0,00		
22111121	Carlos Alberto Tavares Sebastião	2 957,20	2 957,20	0,00	0,00		
22111122	AJM Cordeiro, Lda.	9 434,61	11 842,26	0,00	2 407,65		
22111126	Gelvalados, Lda.	25 375,54	29 181,21	0,00	3 805,67		
22111127	Avigex, Lda.	5 721,65	6 452,86	0,00	731,21		
22111128	Organizações Diogo Lda.	1 140,14	1 683,08	0,00	542,94		
22111129	Andrade, Alves & Filhos, Lda.	6 002,29	6 484,12	0,00	481,83		

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Valores em EUR	
				Saldo Débito	Saldo Crédito
22111131	Repraçores, S. A.	9 344,49	10 353,64	0,00	1 009,15
22111134	Norma Açores, S.A.	410,00	410,00	0,00	0,00
22111141	Print Fácil, Lda. (Cartridge World)	105,20	105,20	0,00	0,00
22111142	A. S. R. Santos, Lda.	8 932,68	9 452,07	0,00	519,39
22111148	Lider Frutas, Lda.	11 185,62	11 599,69	0,00	414,07
22111156	Securitas	1 265,60	1 265,60	0,00	0,00
22111159	Antero Rego, Lda.	3 792,82	4 286,13	0,00	493,31
22111160	Mont Alverne & Ca., S.A.	3 279,72	3 911,16	0,00	631,44
22111163	Costa Pereira & Filhos, Lda.	168,33	168,33	0,00	0,00
22111164	Extinçor, Lda.	67,28	0,00	67,28	0,00
22111169	Gecite-Açor, Lda.	1 102,44	1 194,31	0,00	91,87
22111171	BPLD&A - Sociedade de Advogados, RL	8 352,00	9 280,00	0,00	928,00
22111173	C. T. Soft, S.U., Lda.	357,43	765,94	0,00	408,51
22111176	José Carlos Cabral, Lda.	264,96	264,96	0,00	0,00
22111177	Accional	0,00	33,98	0,00	33,98
22111186	Padaria da Saúde - Adelino F. Gouveia	4 829,07	5 367,40	0,00	538,33
22111190	José Tomás da Cunha & Filhos, Lda.	2 344,75	2 934,69	0,00	589,94
22111205	Retailor Distribuição Alimentar, S.U., Lda.	15 715,01	17 324,46	0,00	1 609,45
22111207	Inforpereira, Lda.	45,67	45,67	0,00	0,00
22111220	Clara Vasconcelos Interiores, SU Lda	7 645,41	7 645,41	0,00	0,00
22111221	A Plantivime - José Luís Raposo Maré	140,60	125,60	15,00	0,00
22111222	Higiaçores, Lda.	6 464,20	7 096,28	0,00	632,08
22111232	Habilidade Repetida, Lda.	0,00	16,50	0,00	16,50
22111237	Alternativa - Associação Contra as Dependências	417,60	516,20	0,00	98,60
22111238	Anticiclone, Lda.	202,42	202,42	0,00	0,00
22111241	Janela Activa, Lda.	2 532,80	2 532,80	0,00	0,00
22111252	R&T Energia, Lda.- Tecniq	769,66	832,86	0,00	63,20
22111257	Mariano Brum Gouveia & Filhos, Lda.	87,95	87,95	0,00	0,00
22111259	Consulting4it, Lda.	237,80	237,80	0,00	0,00
22111260	Gotelecom, Lda.	3 353,21	3 642,75	0,00	289,54
22111261	Tibério Manuel Costa Pacheco	1 693,04	1 816,05	0,00	123,01
22111262	Dionísio Lucas & Filhos, Lda.	24,65	0,00	24,65	0,00
22111263	ITG - Instituto Técnico do Gás	40,00	40,00	0,00	0,00
22111273	Miguel Rodrigues André, S.U., Lda.	1 590,50	1 590,50	0,00	0,00
22111277	Talho Real - Rebelo & Rebelo, Lda.	13 915,64	15 690,12	0,00	1 774,48
22111278	Damião de Medeiros, Lda.	2 335,51	2 740,32	0,00	404,81
22111280	Galp Açores, S.A.	12 834,43	15 825,49	0,00	2 991,06
22111287	BL - Soluções Completas de Higienização, Unip., Lda.	3 541,16	3 802,31	0,00	261,15
22111288	AcoresPRO, Lda.	772,80	846,46	0,00	73,66
22111300	Siplaçor, Lda.	394,63	394,63	0,00	0,00
22111301	Finançor Distribuição Alimentar, S.A.	11 999,28	12 027,55	0,00	28,27
22111304	Diogo Rocha Pereira (Centro Auto Estrela da Manhã)	2 603,17	3 567,77	0,00	964,60
22111306	TAP - Transportes Aéreos Portugueses, S.A.	158,67	158,67	0,00	0,00
22111308	Extinçor - Engenharia e Segurança, Lda.	150,80	242,44	0,00	91,64
22111311	Repdistri Representações Unipessoal, Lda.	676,14	676,14	0,00	0,00
22111312	Plano A Papelaria, Lda.	39,95	39,95	0,00	0,00
22111313	Sodril - Representações Insulares, Lda.	936,98	936,98	0,00	0,00

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
22111316	Delk Açores, Lda.	400,86	400,86	0,00	0,00		
22111317	Poupança - Mendonça & Filhos, Lda.	20 714,87	22 966,46	0,00	2 251,59		
22111319	Sodigás Açores - Sociedade de Distribuição Gás, S.A.	8 418,27	6 802,55	1 615,72	0,00		
22111320	Insular - Fardas, Têxtil e Segurança no Trabalho, Lda.	2 521,49	2 521,49	0,00	0,00		
22111324	António Manuel Carreiro Cardoso	5 368,48	5 368,48	0,00	0,00		
22111326	Porto Editora, S.A.	33,80	0,00	33,80	0,00		
22111327	Pedro Diogo	9 644,90	10 819,00	0,00	1 174,10		
22111330	Soprac	7 538,05	7 538,05	0,00	0,00		
22111331	Luis Almeida e Sousa - Arquitectos, Lda.	6 791,80	6 791,80	0,00	0,00		
22111333	Elisabete Maria Garcia da Rosa Soares	152,50	152,50	0,00	0,00		
22111334	Alves & Medeiros, Lda -Clínica do Colégio	3 996,00	4 662,00	0,00	666,00		
22111335	Simões,Mendonça & Cª Lda(Mercado das Ervas)	396,94	396,94	0,00	0,00		
22111340	José da Silva Almeida & Filhos, Lda	3 394,43	3 676,51	0,00	282,08		
22111344	Rádio Popular	0,00	92,97	0,00	92,97		
22111345	C&R Construções, Lda	5 728,08	5 728,08	0,00	0,00		
22111346	12&12 AGÁ,Lda	672,80	672,80	0,00	0,00		
22111347	Rui Manuel Arruda Soares	244,00	244,00	0,00	0,00		
22111348	Carlos Sebastião e Filhos, Lda	8 106,84	8 199,64	0,00	92,80		
22111349	Prevenção Rodoviária Açoreana	2 619,00	2 619,00	0,00	0,00		
22111350	Francisco Manuel Lusitano Granadeiro	960,00	960,00	0,00	0,00		
22111351	INOVA	93,72	93,72	0,00	0,00		
22111352	FOR EXCELLENCE AZORES,SU,LDA	452,40	452,40	0,00	0,00		
22111353	4 Meses - Mediação Imobiliária Lda	16 694,60	16 694,60	0,00	0,00		
22111354	SGS,SA	97,44	97,44	0,00	0,00		
22111355	Sara Sofia Silva Pereira	400,00	400,00	0,00	0,00		
22111356	Catia dos Santos Melo	49,50	49,50	0,00	0,00		
22111358	Raquel Margarida Medeiros Faria	300,00	300,00	0,00	0,00		
22111359	Manuel Dinis Arquetos Unipessoal, Lda	1 740,00	1 740,00	0,00	0,00		
22111360	Atlantimponente Mediação Imobiliária, Lda	0,00	2 900,00	0,00	2 900,00		
22111361	Associação Equestre Micaelense	0,00	60,00	0,00	60,00		
22112	Fornecedores - gr - mercado intracomunitário	150,05	0,00	150,05	0,00		
22112003	Facebook Ireland Limited	150,05	0,00	150,05	0,00		
2213	Fornecedores - empresas subsidiárias	2 875,56	4 392,35	0,00	1 516,79		
22131	Fornecedores - e/s - mercado nacional	2 875,56	4 392,35	0,00	1 516,79		
22131001	Green Vacations - G.A.L.A.T.U., Lda.	2 875,56	4 392,35	0,00	1 516,79		
Soma Líquida		462 654,22	514 546,25	0,00	51 892,03		
			Soma Saldos	2 652,55	54 544,58		
23	Pessoal	1 138 565,25	1 138 837,82	0,00	272,57		
231	Remunerações a pagar	1 130 977,77	1 130 216,97	760,80	0,00		
2312	Ao pessoal	1 024 185,09	1 023 424,29	760,80	0,00		
2313	Remunerações a pagar - subsídio de natal	106 792,68	106 792,68	0,00	0,00		
232	Adiantamentos	1 361,98	200,00	1 161,98	0,00		
2322	Ao pessoal	1 361,98	200,00	1 161,98	0,00		
238	Outras operações	6 225,50	8 420,85	0,00	2 195,35		
2382	Com o pessoal	6 225,50	8 420,85	0,00	2 195,35		
238201	Sindicatos	2 980,01	4 043,45	0,00	1 063,44		

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
238202	Descontos judiciais	3 245,49	4 377,40	0,00	1 131,91		
	Soma Líquida	1 138 565,25	1 138 837,82	0,00	272,57		
			Soma Saldos	1 922,78	2 195,35		
24	Estado e outros entes públicos	475 317,39	513 305,23	0,00	37 987,84		
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	63 996,25	69 758,68	0,00	5 762,43		
2421	Rir-trabalho dependente	63 579,00	69 362,00	0,00	5 783,00		
24213	Rir-td-suj.pas.dos açores	63 579,00	69 362,00	0,00	5 783,00		
2422	Rir-rendimentos profissionais	417,25	396,68	20,57	0,00		
24221	Rir-rp-suj.pas.do continente	26,25	26,25	0,00	0,00		
24223	Rir-rp-suj.pas.dos açores	391,00	370,43	20,57	0,00		
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	38 022,06	39 844,72	0,00	1 822,66		
2432	Iva dedutível	5 171,13	5 171,13	0,00	0,00		
24321	Iva dedutível - existências	1 345,74	1 345,74	0,00	0,00		
243211	Iva dedutível - existências - Açores	1 345,74	1 345,74	0,00	0,00		
24321101	Iva dedutível - existências - Açores à taxa reduzida	1 286,97	1 286,97	0,00	0,00		
24321103	Iva dedutível - existências - Açores à taxa normal	58,77	58,77	0,00	0,00		
24323	Iva dedutível - outros bens e serviços	1 042,95	1 042,95	0,00	0,00		
243231	Iva dedutível - outros bens e serviços - Açores	1 042,95	1 042,95	0,00	0,00		
24323101	Iva dedutível - outros bens e serviços - Açores à taxa reduzida	1,77	1,77	0,00	0,00		
24323103	Iva dedutível - outros bens e serviços - Açores à taxa normal	1 041,18	1 041,18	0,00	0,00		
24329	Iva - sujeito a pedido de restituição - regime IPSS	2 782,44	2 782,44	0,00	0,00		
243291	Iva - sujeito a pedido de restituição - obras	1 270,53	1 270,53	0,00	0,00		
243292	Iva - sujeito a pedido de restituição - equipamentos	1 511,91	1 511,91	0,00	0,00		
2433	Iva liquidado	10 099,24	10 099,24	0,00	0,00		
24331	Iva liquidado - vendas	1 125,69	1 125,69	0,00	0,00		
2433103	Iva liquidado - vendas à taxa normal	1 125,69	1 125,69	0,00	0,00		
24332	Iva liquidado - prestação de serviços	8 973,55	8 973,55	0,00	0,00		
2433202	Iva liquidado - prestação de serviços à taxa intermédia	3 804,04	3 804,04	0,00	0,00		
2433203	Iva liquidado - prestação de serviços à taxa normal	5 169,51	5 169,51	0,00	0,00		
2434	Iva regularizações	279,43	279,43	0,00	0,00		
24341	Iva regularizações - a favor da empresa	279,43	279,43	0,00	0,00		
2434102	Iva regularizações - a favor da empresa à taxa intermédia	15,40	15,40	0,00	0,00		
2434103	Iva regularizações - a favor da empresa à taxa normal	264,03	264,03	0,00	0,00		
2435	Iva apuramento	10 099,24	10 099,24	0,00	0,00		
2436	Iva a pagar	6 794,02	8 616,58	0,00	1 822,56		
2438	Iva - Reembolsos Pedidos	5 579,00	5 579,10	0,00	0,10		
24381	Iva - Reembolsos Pedidos - regime IPSS	5 579,00	5 579,10	0,00	0,10		
245	Contribuições para a Segurança Social	373 299,08	403 701,83	0,00	30 402,75		
2451	Segurança social	373 299,08	403 701,83	0,00	30 402,75		
	Soma Líquida	475 317,39	513 305,23	0,00	37 987,84		
			Soma Saldos	20,57	38 008,41		
25	Financiamentos obtidos	17 891,25	275 731,20	0,00	257 839,95		

**Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022**

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	17 891,25	275 731,20	0,00	257 839,95	
2511	Financiamentos obtidos	15 739,35	271 001,21	0,00	255 261,86	
25111	Financiamentos obtidos - Instituições de crédito e sociedades financeiras	15 739,35	271 001,21	0,00	255 261,86	
251111	Empréstimos bancários - corrente	30,59	30,59	0,00	0,00	
2511111	Emp. bancários-cp- conta corrente	30,59	30,59	0,00	0,00	
251111101	Banco Santander Totta, S.A.	30,59	30,59	0,00	0,00	
251112	Empréstimos bancários - não corrente	15 708,76	270 970,62	0,00	255 261,86	
25111201	Banco Santander Totta, S.A.	15 708,76	20 970,62	0,00	5 261,86	
25111202	MG- LC S.Social Covid19	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	
2513	Locações financeiras	2 151,90	4 729,99	0,00	2 578,09	
25131	Locações financeiras-mercado nacional	2 151,90	4 729,99	0,00	2 578,09	
251312	Locações financeiras-não corrente	2 151,90	4 729,99	0,00	2 578,09	
2513121	Locações financeiras-não corrente - Caixa Económica Montepio Geral, S.A.	2 151,90	4 729,99	0,00	2 578,09	
25131211	Contrato 222.44.000125-3 - Caixa Económica Montepio Geral, S.A.	2 151,90	4 729,99	0,00	2 578,09	
	Soma Líquida	17 891,25	275 731,20	0,00	257 839,95	
			Soma Saldos	0,00	257 839,95	
26	Fundadores/patrocinad./doadores/ associados/membros	107 083,75	37 820,75	69 263,00	0,00	
264	Quotas	42 083,75	5 625,00	36 458,75	0,00	
2641	Quotas de sócios	9 888,00	5 625,00	4 263,00	0,00	
2649	Quotas de sócios - cobrança duvidosa	32 195,75	0,00	32 195,75	0,00	
266	Financiamentos concedidos - Fundador / doador	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	
2661	Empréstimos à Green Vacations, Lda.	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	
266101	Empréstimos à Green Vacations, Lda.	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	
269	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	32 195,75	0,00	32 195,75	
	Soma Líquida	107 083,75	37 820,75	69 263,00	0,00	
			Soma Saldos	101 458,75	32 195,75	
27	Outras contas a receber e a pagar	490 076,65	807 462,26	0,00	317 385,61	
271	Fornecedores de investimentos	7 903,21	7 903,21	0,00	0,00	
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	3 316,00	3 316,00	0,00	0,00	
27111	Fornec. de investimentos - contas gerais	3 316,00	3 316,00	0,00	0,00	
271111	Fornec. de invest.- c/g - mercado nacional	3 316,00	3 316,00	0,00	0,00	
271111004	João Augusto Ponte Medeiros, Lda (Jamazor)	3 316,00	3 316,00	0,00	0,00	
2713	Adiantamentos a fornecedores de investimentos	4 587,21	4 587,21	0,00	0,00	
27131	AFI - gerais	4 587,21	4 587,21	0,00	0,00	
271311	Adiant. a fornec. de invest. - gr - mercado nacion	4 587,21	4 587,21	0,00	0,00	
27131104	Adiant. a fornec. de invest. - Clara Vasconcelos,Lda	4 587,21	4 587,21	0,00	0,00	
272	Devedores e credores por acréscimos	210 418,32	468 668,76	0,00	258 250,44	
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	12 041,08	14 409,15	0,00	2 368,07	
27211	Devedores p/ acresc. rend. - mercado nacional	12 041,08	14 409,15	0,00	2 368,07	
272111	Juros a receber	102,43	102,43	0,00	0,00	

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Valores em EUR	
				Saldo Débito	Saldo Crédito
272112	Sinal Venda terreno rústico Ribeira Grande	0,00	13 600,00	0,00	13 600,00
272113	Valor recebido GV	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00
272119	Outros devedores por acréscimos de proveitos	4 938,65	706,72	4 231,93	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	198 377,24	454 259,61	0,00	255 882,37
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado nacional	198 377,24	454 259,61	0,00	255 882,37
272212	Remunerações a liquidar	191 177,24	437 009,61	0,00	245 832,37
2722121	Remunerações a liquidar - subsídio de férias	181 338,35	427 170,72	0,00	245 832,37
2722122	Remunerações a liquidar - atualização de categoria profissional	9 838,89	9 838,89	0,00	0,00
272214	Valores a regularizar DRQFE	7 200,00	17 250,00	0,00	10 050,00
278	Outros devedores e credores	271 755,12	305 103,40	0,00	33 348,28
2781	Devedores diversos	213 615,34	169 362,99	44 252,35	0,00
27811	Devedores diversos - mercado nacional	213 615,34	169 362,99	44 252,35	0,00
278111	Fundo de maneoio - diversos	5 610,87	4 647,07	963,80	0,00
27811101	Valor pendente CX MSCristo	60,00	60,00	0,00	0,00
27811102	Roubo Take Away 30-11-2021	45,90	0,00	45,90	0,00
27811103	Despesas Engº José Rodrigues	86,41	31,91	54,50	0,00
27811104	Creche	25,00	0,00	25,00	0,00
27811109	Rep/empréstimos a utentes	5 388,56	4 555,16	833,40	0,00
27811110	Fundo de maneoio - Cantina Social	5,00	0,00	5,00	0,00
278112	Outros devedores diversos	208 004,47	164 715,92	43 288,55	0,00
278112001	Rendas habitacionais, comerciais, prédios rústicos	128 567,47	116 974,43	11 593,04	0,00
278112004	DRQPE- CONTRATAR +	3 701,25	3 649,28	51,97	0,00
278112005	Instituto da Segurança Social dos Açores	38 547,44	32 690,79	5 856,65	0,00
278112009	DRQPE- AIL(Apoio Imediato Liquidez)	11 401,42	11 401,42	0,00	0,00
278112099	Rendas habitacionais, comerciais, prédios rústicos - cobrança duvidosa	25 786,89	0,00	25 786,89	0,00
2782	Credores diversos	58 139,78	135 740,41	0,00	77 600,63
27821	Credores diversos - mercado nacional	58 139,78	135 740,41	0,00	77 600,63
2782100	Outros Credores Diversos	58 139,78	135 740,41	0,00	77 600,63
278210001	Cauções - apartamentos	0,00	11 422,65	0,00	11 422,65
278210002	Lar Luís Soares de Sousa	0,00	424,59	0,00	424,59
278210003	Utentes - Abonos de família	50 781,49	109 624,02	0,00	58 842,53
278210004	Casa do Gaiato	0,00	2 966,63	0,00	2 966,63
278210006	Catarina Almeida Soares da Costa - Pediatra	1 500,00	4 375,00	0,00	2 875,00
278210021	Uripssa	445,00	820,00	0,00	375,00
278210023	Marta Moniz Almeida Oliveira	1 521,14	1 521,14	0,00	0,00
278210027	António José Macedo Ferreira	0,00	196,00	0,00	196,00
278210028	Maria do Pilar Mendonça Goyanes Machado da Costa	0,00	44,53	0,00	44,53
278210031	Maria da Graça Tavares Borges	2 245,90	2 099,60	146,30	0,00
278210033	Joana Cristina Correia de Melo Cerdeira	1 200,00	1 800,00	0,00	600,00
278210035	Filipa da Cunha Gomes	376,25	376,25	0,00	0,00
278210036	Carlos Manuel Raposo de Medeiros	70,00	70,00	0,00	0,00
279	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	25 786,89	0,00	25 786,89
	Soma Líquida	490 076,65	807 462,26	0,00	317 385,61
			Soma Saldos	55 630,58	373 016,19
28	Diferimentos	77 671,01	329 329,98	0,00	251 658,97

**Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022**

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
281	Gastos a reconhecer	8 476,07	5 384,75	3 091,32	0,00		
2811	Seguros a reconhecer	8 476,07	5 384,75	3 091,32	0,00		
282	Rendimentos a reconhecer	69 194,94	323 945,23	0,00	254 750,29		
2821	Subsídios à exploração a reconhecer	53 795,02	178 993,85	0,00	125 198,83		
2822	Donativos a reconhecer - Fundo Joseph Carvalho	15 399,92	144 951,38	0,00	129 551,46		
	Soma Líquida	77 671,01	329 329,98	0,00	251 658,97		
			Soma Saldos	3 091,32	254 750,29		
29	Provisões	319 500,00	319 500,00	0,00	0,00		
293	Processos judiciais em curso	319 500,00	319 500,00	0,00	0,00		
2931	Aquisição de Imo. Corpóreo	319 500,00	0,00	319 500,00	0,00		
293101	Prédio Urbano Av. D. João III, 6	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00		
293102	Prédio Urbano Rua do Laureano, 445	169 500,00	0,00	169 500,00	0,00		
2932	Processos judiciais em curso-Aquisição de Imo.Corp	0,00	319 500,00	0,00	319 500,00		
293201	Prédio Urbano Av. D. João III, 6	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00		
293202	Prédio Urbano Rua do Laureano, 445	0,00	169 500,00	0,00	169 500,00		
	Soma Líquida	319 500,00	319 500,00	0,00	0,00		
			Soma Saldos	319 500,00	319 500,00		
32	Mercadorias	188 432,42	180 388,61	8 043,81	0,00		
321	Mercadorias - existências	188 432,42	180 388,61	8 043,81	0,00		
	Soma Líquida	188 432,42	180 388,61	8 043,81	0,00		
			Soma Saldos	8 043,81	0,00		
41	Investimentos financeiros	80 204,64	0,00	80 204,64	0,00		
411	Investimentos em subsidiárias	80 204,64	0,00	80 204,64	0,00		
4111	Participações de capital - método da equivalência	80 204,64	0,00	80 204,64	0,00		
411101	Green Vacations - Gestão de Alojamento Local e Ativ. Tur., Unipessoal, Lda.	80 204,64	0,00	80 204,64	0,00		
	Soma Líquida	80 204,64	0,00	80 204,64	0,00		
			Soma Saldos	80 204,64	0,00		
43	Activos fixos tangíveis	5 758 427,56	3 651 483,23	2 106 944,33	0,00		
433	Outros activos fixos tangíveis	5 758 427,56	3 651 483,23	2 106 944,33	0,00		
4332	Edifícios e outras construções	4 610 799,57	164 089,76	4 446 709,81	0,00		
433201	Edifícios - isentos de iva	4 515 908,94	164 089,76	4 351 819,18	0,00		
433202	Recintos desportivos	6 914,89	0,00	6 914,89	0,00		
433203	Edifícios - iva à taxa normal Açores	65 086,30	0,00	65 086,30	0,00		
433209	Outros	22 889,44	0,00	22 889,44	0,00		
4333	Equipamento básico	603 179,13	0,00	603 179,13	0,00		
433301	Equipamento alojamento utentes	400 987,93	0,00	400 987,93	0,00		
433302	Equipamento médico hospitalar - reeducação	632,62	0,00	632,62	0,00		
433303	Equipamento didáctico	26 845,05	0,00	26 845,05	0,00		
433304	Máquinas motoras e operadoras	881,85	0,00	881,85	0,00		
433305	Equipamento de serralharia	3 054,96	0,00	3 054,96	0,00		
433306	Ferram./utens. - Equip. para apartamentos alugados	35 510,60	0,00	35 510,60	0,00		
433307	Equipamentos para apartamentos turísticos	23 594,85	0,00	23 594,85	0,00		
4333071	Equipamentos para apartamentos turísticos - taxa normal Açores	22 593,70	0,00	22 593,70	0,00		
4333072	Equipamentos para apartamentos turísticos - taxa normal Continente	1 001,15	0,00	1 001,15	0,00		
433309	Outro	111 671,27	0,00	111 671,27	0,00		
43330901	Outro - isento de IVA	106 279,88	0,00	106 279,88	0,00		

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
43330902	Outro - IVA à taxa normal Açores	5 391,39	0,00	5 391,39	0,00	
4334	Equipamento de transporte	201 568,18	0,00	201 568,18	0,00	
433401	Veículos ligeiros	201 568,18	0,00	201 568,18	0,00	
4335	Equipamento administrativo	85 262,93	0,00	85 262,93	0,00	
433501	Mobiliário e utensílios administrativos	18 991,15	0,00	18 991,15	0,00	
433502	Máquinas de escritório	6 269,59	0,00	6 269,59	0,00	
433503	Mobiliário e equipamento social	2 612,77	0,00	2 612,77	0,00	
433504	Equipamento informático	46 811,71	0,00	46 811,71	0,00	
433505	Equipamento diverso	3 141,57	0,00	3 141,57	0,00	
433509	Outros	7 436,14	0,00	7 436,14	0,00	
4337	Outros activos fixos tangíveis	148 094,50	0,00	148 094,50	0,00	
433701	Equip. e obras para edifícios de aluguer	144 422,97	0,00	144 422,97	0,00	
433709	Outros activos fixos tangíveis	3 671,53	0,00	3 671,53	0,00	
4338	Depreciações acumuladas	109 523,25	3 487 393,47	0,00	3 377 870,22	
43382	Depreciações acumuladas - edifícios e outras const	109 523,25	2 560 678,87	0,00	2 451 155,62	
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico	0,00	509 442,11	0,00	509 442,11	
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte	0,00	189 182,55	0,00	189 182,55	
43385	Depreciações acumuladas - equip. administrativo	0,00	82 607,04	0,00	82 607,04	
43387	Depreciações acumuladas - outros activos	0,00	145 482,90	0,00	145 482,90	
	Soma Líquida	5 758 427,56	3 651 483,23	2 106 944,33	0,00	
			Soma Saldos	5 484 814,55	3 377 870,22	
44	Activos intangíveis	26 404,77	25 341,68	1 063,09	0,00	
442	Outros activos intangíveis	26 404,77	25 341,68	1 063,09	0,00	
4423	Programas de computador	26 404,77	0,00	26 404,77	0,00	
442301	Programas de computador - isento de iva	25 699,02	0,00	25 699,02	0,00	
442302	Programas de computador - iva à taxa normal Açores	705,75	0,00	705,75	0,00	
4428	Amortizações acumuladas	0,00	25 341,68	0,00	25 341,68	
	Soma Líquida	26 404,77	25 341,68	1 063,09	0,00	
			Soma Saldos	26 404,77	25 341,68	
45	Investimentos em curso	76 004,71	13 236,04	62 768,67	0,00	
453	Activos tangíveis em curso	76 004,71	13 236,04	62 768,67	0,00	
4531	Act.tang. em curso - mercado nacional	76 004,71	13 236,04	62 768,67	0,00	
4531002	Obras no edifício da Casa Padre César Cabido	24 817,68	0,00	24 817,68	0,00	
4531005	Obras no edifício Casa Crescer	4 998,24	0,00	4 998,24	0,00	
4531007	Obras no edifício Casa das Furnas	13 236,04	13 236,04	0,00	0,00	
4531009	Remodelação de moradia - Feteiras	10 774,35	0,00	10 774,35	0,00	
4531010	Remodelação de espaço comercial-Rua José do Canto	12 890,92	0,00	12 890,92	0,00	
4531011	Construção de espaço -Rua José do Canto 21 Garagens	9 287,48	0,00	9 287,48	0,00	
	Soma Líquida	76 004,71	13 236,04	62 768,67	0,00	
			Soma Saldos	62 768,67	0,00	
51	Fundos	0,00	292 964,65	0,00	292 964,65	
511	Fundos	0,00	292 964,65	0,00	292 964,65	
	Soma Líquida	0,00	292 964,65	0,00	292 964,65	
			Soma Saldos	0,00	292 964,65	
56	Resultados transitados	11 401,42	910 015,27	0,00	898 613,85	
561	Resultados transitados	0,00	864 835,39	0,00	864 835,39	

**Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022**

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
563	Regularizações não frequentes e de grande signific	11 401,42	45 179,88	0,00	33 778,46	
	Soma Líquida	11 401,42	910 015,27	0,00	898 613,85	
			Soma Saldos	0,00	898 613,85	
57	Ajustamentos em activos financeiros	0,00	285,25	0,00	285,25	
571	Relacionados com o método da equivalência patrimon	0,00	285,25	0,00	285,25	
5713	Decorrentes de outras variações nos capitais própr	0,00	285,25	0,00	285,25	
	Soma Líquida	0,00	285,25	0,00	285,25	
			Soma Saldos	0,00	285,25	
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	124 332,46	1 355 413,74	0,00	1 231 081,28	
593	Subsídios	124 332,46	1 253 340,72	0,00	1 129 008,26	
59301	Subsídio de CGFSS / DRSS / Segurança Social	120 332,46	1 109 340,76	0,00	989 008,30	
59303	Subsídio para Casa Crescer	4 000,00	143 999,96	0,00	139 999,96	
594	Doações	0,00	102 073,02	0,00	102 073,02	
	Soma Líquida	124 332,46	1 355 413,74	0,00	1 231 081,28	
			Soma Saldos	0,00	1 231 081,28	
61	Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas	199 803,10	2 699,87	197 103,23	0,00	
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	156 518,95	0,00	156 518,95	0,00	
6121	Matérias primas	156 518,95	0,00	156 518,95	0,00	
61211	Matérias primas - géneros alimentares - não sujeitas a restituição de iva	124 147,40	0,00	124 147,40	0,00	
61215	Matérias primas - géneros alimentares - iva taxa reduzida	32 004,37	0,00	32 004,37	0,00	
61217	Matérias primas - géneros alimentares - iva taxa normal	367,18	0,00	367,18	0,00	
614	Materiais de consumo	43 284,15	2 699,87	40 584,28	0,00	
6141	Material desportivo	491,95	0,00	491,95	0,00	
6142	Medicamentos/consultas e artigos de saúde	20 190,14	2 642,38	17 547,76	0,00	
6144	Material didáctico	3 751,49	0,00	3 751,49	0,00	
6145	Vestuário e calçado de utentes	7 223,50	37,99	7 185,51	0,00	
6146	Rouparia	1 240,93	0,00	1 240,93	0,00	
614601	Rouparia - isento de iva	1 240,93	0,00	1 240,93	0,00	
6147	Material escolar	1 272,64	19,50	1 253,14	0,00	
6149	Material hoteleiro / cozinha	9 113,50	0,00	9 113,50	0,00	
614901	Material hoteleiro / cozinha - isentos de iva	7 431,34	0,00	7 431,34	0,00	
614902	Material hoteleiro / cozinha - iva à taxa normal Açores	1 682,16	0,00	1 682,16	0,00	
	Soma Líquida	199 803,10	2 699,87	197 103,23	0,00	
			Soma Saldos	197 103,23	0,00	
62	Fornecimentos e serviços externos	231 585,63	3 342,67	228 242,96	0,00	
622	Serviços especializados	80 106,20	2 040,70	78 065,50	0,00	
6221	Trabalhos especializados	14 017,25	24,90	13 992,35	0,00	
622101	Trabalhos especializados - iva isento	14 017,25	24,90	13 992,35	0,00	
6222	Publicidade e propaganda	237,20	0,00	237,20	0,00	
622201	Publicidade e propaganda - IVA isento	237,20	0,00	237,20	0,00	
6223	Vigilância e segurança	1 265,60	672,77	592,83	0,00	
6224	Honorários	21 448,94	0,00	21 448,94	0,00	
62241	Honorários diversos	17 073,94	0,00	17 073,94	0,00	

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Valores em EUR	
				Saldo Débito	Saldo Crédito
62242	Honorários de serviços de saúde	4 375,00	0,00	4 375,00	0,00
6225	Comissões	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00
622501	Comissões - isentas	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00
6226	Conservação e reparação	33 040,26	1 339,80	31 700,46	0,00
62261	Conservação-edifícios e out. construções	14 250,24	1 276,00	12 974,24	0,00
6226101	Conservação-edifícios e out. construções - isentos de iva	14 250,24	1 276,00	12 974,24	0,00
62262	Jardins	1 914,71	0,00	1 914,71	0,00
62263	Conservação-equip. diversos	5 111,47	63,80	5 047,67	0,00
6226301	Conservação - equip. diversos - isentos de iva	5 111,47	63,80	5 047,67	0,00
62264	Conservação-equip. transporte	11 763,84	0,00	11 763,84	0,00
6227	Serviços bancários	2 370,95	3,23	2 367,72	0,00
62271	Serviços bancários	2 370,95	3,23	2 367,72	0,00
6228	Outros	4 826,00	0,00	4 826,00	0,00
62281	Actividades recreativas e culturais de utentes	4 459,19	0,00	4 459,19	0,00
62282	Matrículas, propinas e mensalidades de utentes	366,81	0,00	366,81	0,00
623	Materiais	19 256,90	211,76	19 045,14	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7 282,74	204,80	7 077,94	0,00
623101	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido - isentos de iva	7 282,74	204,80	7 077,94	0,00
6233	Material de escritório	6 081,99	6,96	6 075,03	0,00
623301	Material de escritório - isento de iva	6 067,99	6,96	6 061,03	0,00
623302	Material de escritório - iva à taxa normal Açores	14,00	0,00	14,00	0,00
6234	Artigos para oferta	5 892,17	0,00	5 892,17	0,00
624	Energia e fluidos	68 319,04	43,36	68 275,68	0,00
6241	Electricidade	22 810,70	0,00	22 810,70	0,00
624101	Electricidade - isento de iva	22 810,70	0,00	22 810,70	0,00
6242	Combustíveis	24 562,63	43,36	24 519,27	0,00
62421	Combustíveis diversos	17 720,08	43,36	17 676,72	0,00
62422	Combustíveis - gás	6 842,55	0,00	6 842,55	0,00
6243	Água	20 923,44	0,00	20 923,44	0,00
624301	Água - isento de iva	20 923,44	0,00	20 923,44	0,00
6248	Outros	22,27	0,00	22,27	0,00
62481	Óleos e lubrificantes	22,27	0,00	22,27	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	4 107,65	757,53	3 350,12	0,00
6251	Deslocações e estadas	3 950,75	757,53	3 193,22	0,00
62511	Deslocações e estadas	3 950,75	757,53	3 193,22	0,00
6251101	Deslocações e estadas - pessoal	1 126,25	239,92	886,33	0,00
6251102	Deslocações e estadas - utentes	2 824,50	517,61	2 306,89	0,00
6252	Transportes de pessoal	0,90	0,00	0,90	0,00
6253	Transportes de mercadorias	156,00	0,00	156,00	0,00
626	Serviços diversos	59 795,84	289,32	59 506,52	0,00
6261	Rendas e alugueres	815,56	0,00	815,56	0,00
62612	Condomínio	415,56	0,00	415,56	0,00
62615	Rendas de terrenos	400,00	0,00	400,00	0,00
6262	Comunicação	8 090,93	0,00	8 090,93	0,00
62621	Comunicação-despesas postais	140,86	0,00	140,86	0,00
62622	Comunicação - telefones e fax	7 740,18	0,00	7 740,18	0,00
6262201	Comunicação - telefones e fax - iva isento	7 740,18	0,00	7 740,18	0,00
62623	Telemóveis	209,89	0,00	209,89	0,00
6263	Seguros	5 603,85	96,30	5 507,55	0,00

**Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022**

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
62632	Seguros - ramo acidentes pessoais	1 080,84	0,00	1 080,84	0,00		
62633	Seguros - ramo habitação	1 916,84	0,00	1 916,84	0,00		
62635	Seguros - ramo viaturas	1 500,29	0,00	1 500,29	0,00		
62637	Seguros - ramo multi-riscos	855,92	96,30	759,62	0,00		
62639	Seguros - responsabilidade civil - exploração	249,96	0,00	249,96	0,00		
6265	Contencioso e notariado	110,00	0,00	110,00	0,00		
6267	Limpeza, higiene e conforto	43 737,37	193,02	43 544,35	0,00		
62671	Limpeza, higiene e conforto	29 005,94	178,73	28 827,21	0,00		
6267101	Limpeza, higiene e conforto - isento de iva	24 174,91	178,73	23 996,18	0,00		
6267102	Limpeza, higiene e conforto - iva à taxa normal Açores	4 811,47	0,00	4 811,47	0,00		
6267103	Limpeza, higiene e conforto - iva à taxa reduzida Açores	19,56	0,00	19,56	0,00		
62672	Higiene pessoal	11 059,93	0,00	11 059,93	0,00		
62673	Decoração	3 671,50	14,29	3 657,21	0,00		
6267301	Decoração - isento de iva	3 671,50	14,29	3 657,21	0,00		
6268	Outros serviços	1 438,13	0,00	1 438,13	0,00		
626802	Despesas com animais domésticos	1 259,41	0,00	1 259,41	0,00		
626803	Jornais e revistas	178,72	0,00	178,72	0,00		
	Soma Líquida	231 585,63	3 342,67	228 242,96	0,00		
			Soma Saldos	228 242,96	0,00		
63	Gastos com o pessoal	1 545 909,58	25 371,82	1 520 537,76	0,00		
632	Remunerações do pessoal	1 253 852,64	20 502,59	1 233 350,05	0,00		
6321	Remunerações do pessoal - vencimentos base, diuturnidades, divrs.	987 242,12	0,00	987 242,12	0,00		
6323	Remunerações do pessoal - s. férias	87 692,10	0,00	87 692,10	0,00		
6324	Remunerações do pessoal - s. natal	87 320,28	20 502,59	66 817,69	0,00		
6325	Remunerações do pessoal - s. aliment	89 136,14	0,00	89 136,14	0,00		
6327	Remunerações do pessoal - abonos para falhas	362,00	0,00	362,00	0,00		
6328	Remunerações do pessoal - gratificações	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00		
634	Indemnizações	1 189,54	0,00	1 189,54	0,00		
6342	Indemnizações-pessoal	1 189,54	0,00	1 189,54	0,00		
635	Encargos sobre remunerações	265 550,24	4 572,08	260 978,16	0,00		
6352	Enc. s/rem.-pessoal	265 550,24	4 572,08	260 978,16	0,00		
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	13 631,13	123,74	13 507,39	0,00		
6362	Seg.ac.trb - pessoal	13 631,13	123,74	13 507,39	0,00		
638	Outros gastos com o pessoal	11 686,03	173,41	11 512,62	0,00		
6382	Ocp- pessoal	11 686,03	173,41	11 512,62	0,00		
638201	Fardas	4 741,32	84,80	4 656,52	0,00		
638202	Formação profissional	2 957,71	88,61	2 869,10	0,00		
638203	Medicina no trabalho	3 987,00	0,00	3 987,00	0,00		
	Soma Líquida	1 545 909,58	25 371,82	1 520 537,76	0,00		
			Soma Saldos	1 520 537,76	0,00		
64	Gastos de depreciação e de amortização	230 053,00	2 312,63	227 740,37	0,00		
642	Activos fixos tangíveis	228 740,34	2 312,63	226 427,71	0,00		
6421	Activos fixos tangíveis-próprios	228 740,34	2 312,63	226 427,71	0,00		
64212	Deprec-edifícios outras construções	175 468,73	0,00	175 468,73	0,00		
64213	Deprec-equipamento básico	34 860,16	0,00	34 860,16	0,00		
64214	Deprec-equipamento de transporte	14 797,75	2 312,63	12 485,12	0,00		
64215	Deprec-equipamento administrativo	3 487,53	0,00	3 487,53	0,00		

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
64217	Deprec-outras imob. corpóreas	126,17	0,00	126,17	0,00		
643	Activos intangíveis.	1 312,66	0,00	1 312,66	0,00		
6431	Activos intangíveis - próprios	1 312,66	0,00	1 312,66	0,00		
64313	Programas de computador	1 312,66	0,00	1 312,66	0,00		
	Soma Líquida	230 053,00	2 312,63	227 740,37	0,00		
			Soma Saldos	227 740,37	0,00		
65	Perdas por imparidade	3 677,00	0,00	3 677,00	0,00		
651	Em dívidas a receber	3 677,00	0,00	3 677,00	0,00		
6512	Outros devedores	3 677,00	0,00	3 677,00	0,00		
	Soma Líquida	3 677,00	0,00	3 677,00	0,00		
			Soma Saldos	3 677,00	0,00		
68	Outros gastos e perdas	14 318,49	1 537,12	12 781,37	0,00		
681	Impostos	3 046,73	1 537,12	1 509,61	0,00		
6811	Impostos directos	1 152,31	26,28	1 126,03	0,00		
68111	IMI-Imp. Municipal de Imóveis	670,43	26,28	644,15	0,00		
68112	Imposto AIMI	481,88	0,00	481,88	0,00		
6812	Impostos indirectos	1 510,84	1 510,84	0,00	0,00		
68123	Imposto do selo	1 510,84	1 510,84	0,00	0,00		
6813	Taxas	383,58	0,00	383,58	0,00		
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	0,04	0,00	0,04	0,00		
688	Outros	890,81	0,00	890,81	0,00		
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	63,14	0,00	63,14	0,00		
688101	Correcções relativas a períodos anteriores	63,14	0,00	63,14	0,00		
6883	Quotizações	801,20	0,00	801,20	0,00		
6888	Outros não especificados	26,47	0,00	26,47	0,00		
68881	Multas e Penalidades	26,47	0,00	26,47	0,00		
688811	Multas Fiscais	26,47	0,00	26,47	0,00		
689	Gastos com apoios finan. conced. a assoc./ utentes	10 380,91	0,00	10 380,91	0,00		
6891	Subsídios, donativos, bolsas de estudo	10 380,91	0,00	10 380,91	0,00		
	Soma Líquida	14 318,49	1 537,12	12 781,37	0,00		
			Soma Saldos	12 781,37	0,00		
69	Gastos e perdas de financiamento	4 269,10	335,84	3 933,26	0,00		
691	Juros suportados	4 269,10	335,84	3 933,26	0,00		
6911	Juros de financiamentos obtidos	4 218,64	335,84	3 882,80	0,00		
6915	Juros de mora e compensatórios	50,46	0,00	50,46	0,00		
69151	Juros de mora	50,46	0,00	50,46	0,00		
	Soma Líquida	4 269,10	335,84	3 933,26	0,00		
			Soma Saldos	3 933,26	0,00		
72	Prestações de serviços	2 678,64	127 277,94	0,00	124 599,30		
721	Quotas dos utilizadores	0,00	39 227,85	0,00	39 227,85		
72101	Creches	0,00	39 227,85	0,00	39 227,85		
722	Quotizações e jóias	0,00	5 649,00	0,00	5 649,00		
725	Serviços secundários	827,70	82 401,09	0,00	81 573,39		
72501	Serviços secundários - taxa normal	0,00	1 180,33	0,00	1 180,33		
72502	Serviços secundários - Lavandaria	0,00	32 308,72	0,00	32 308,72		
72503	Serviços secundários - Take Away - iva açores à taxa intermédia	827,70	47 292,04	0,00	46 464,34		
72505	Serviços secundários - iva Açores isento	0,00	1 620,00	0,00	1 620,00		
728	Descontos e abatimentos	1 850,94	0,00	1 850,94	0,00		
72802	Take Away - iva Açores à taxa intermédia	170,85	0,00	170,85	0,00		
72803	Lavandaria	1 650,09	0,00	1 650,09	0,00		

**Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022**

Lançamento: <TODOS>

							Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito		
72804	PS isentos	30,00	0,00	30,00	0,00		
	Soma Líquida	2 678,64	127 277,94	0,00	124 599,30		
			Soma Saldos	1 850,94	126 450,24		
75	Subsídios, doações e legados à exploração	3 649,28	1 778 959,48	0,00	1 775 310,20		
751	Subsídios das entidades públicas	3 649,28	1 778 959,48	0,00	1 775 310,20		
7511	Centro Regional da Segurança Social	0,00	1 760 207,53	0,00	1 760 207,53		
75111	Infância e juventude	0,00	1 760 207,53	0,00	1 760 207,53		
751111	Infância e juventude	0,00	601 251,22	0,00	601 251,22		
75111101	Creches	0,00	346 565,44	0,00	346 565,44		
75111102	Residência de transição Lua Nova	0,00	254 685,78	0,00	254 685,78		
751112	Lares de internamento de crianças e jovens	0,00	1 121 897,59	0,00	1 121 897,59		
75111201	Lares de jovens	0,00	679 671,43	0,00	679 671,43		
75111203	Laço Materno	0,00	254 685,87	0,00	254 685,87		
75111204	Casa Crescer	0,00	187 540,29	0,00	187 540,29		
751113	Subsídios eventuais	0,00	1 048,62	0,00	1 048,62		
7511132	Subsídio de apoio à assistência à família - Covid 19	0,00	1 048,62	0,00	1 048,62		
751114	Outros Subsídios	0,00	36 010,10	0,00	36 010,10		
75111401	Acordo de Cooperação - Cantina Social	0,00	36 010,10	0,00	36 010,10		
7513	Região Autónoma dos Açores	3 649,28	18 751,95	0,00	15 102,67		
75133	Direção Regional de Qualificação Profissional e Emprego	3 649,28	18 751,95	0,00	15 102,67		
7513305	CONTRATAR_MAIS	3 649,28	7 350,53	0,00	3 701,25		
7513306	AIL- APOIO IMEDIATO À LIQUIDEZ	0,00	11 401,42	0,00	11 401,42		
	Soma Líquida	3 649,28	1 778 959,48	0,00	1 775 310,20		
			Soma Saldos	0,00	1 775 310,20		
78	Outros rendimentos e ganhos	164 219,38	750 722,20	0,00	586 502,82		
785	Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e	0,00	9 978,46	0,00	9 978,46		
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	9 978,46	0,00	9 978,46		
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	164 089,76	527 335,67	0,00	363 245,91		
7871	Alienações	164 089,76	379 523,25	0,00	215 433,49		
78713	Al. - activos tangíveis	164 089,76	379 523,25	0,00	215 433,49		
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	147 812,42	0,00	147 812,42		
787301	Rendas de habitações	0,00	74 843,56	0,00	74 843,56		
787302	Rendas de lojas para comércio, e garagens	0,00	71 953,76	0,00	71 953,76		
787303	Rendas de prédios rústicos	0,00	1 015,10	0,00	1 015,10		
788	Outros	129,62	213 408,07	0,00	213 278,45		
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	124 332,46	0,00	124 332,46		
788301	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	124 332,46	0,00	124 332,46		
7886	Donativos	129,62	52 866,66	0,00	52 737,04		
788601	Donativos em dinheiro	129,62	18 165,75	0,00	18 036,13		
788602	Donativos em espécie	0,00	18 820,56	0,00	18 820,56		
788603	Multas de processos de injunção	0,00	7 140,00	0,00	7 140,00		
788604	Consignação de IRS / IVA	0,00	4 358,15	0,00	4 358,15		
788605	Donativos bolsas de estudo	0,00	4 382,20	0,00	4 382,20		
7887	Rescisão contrato sem aviso prévio	0,00	1 212,36	0,00	1 212,36		
7888	Outros não especificados	0,00	34 996,59	0,00	34 996,59		
78881	Comparticipação de utentes	0,00	34 996,59	0,00	34 996,59		
7888101	Abonos de utentes	0,00	34 996,59	0,00	34 996,59		

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2022

Lançamento: <TODOS>

						Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
	Soma Líquida	164 219,38	750 722,20	0,00	586 502,82	
			Soma Saldos	0,00	586 502,82	
81	Resultado líquido do período	147 291,67	147 291,67	0,00	0,00	
818	Resultado líquido	147 291,67	147 291,67	0,00	0,00	
	Soma Líquida	147 291,67	147 291,67	0,00	0,00	
	Soma Líquida	15 577 520,41	15 577 520,41	5 826 394,32	5 826 394,32	
			Soma Saldos	9 648 720,71	9 648 720,71	

J. J. J.
CC 1694

