

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2023

Identificação da Declaração:

Data da receção: 03/05/2024

1. Identificação da Instituição

Nome: ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Morada: R DOM PAIO N 12

C. Postal: 5130-287

Freguesia: RIODADES

NISS: 20007503513

NIF: 502932384

Nº Equipamentos: 1

Localidade: RIODADES

Concelho: SÃO JOÃO DA PESQUEIRA

2. Identificação CC

Nome: Rui Antunes

NIF: 209704110

Membro Nº: 88873

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

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

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

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

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2101	20	6
SEDE	2107	26	19
SEDE	SAE - SERVIÇO DE APOIO ESCOLAR (Actividade)	8	0

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 20,00

Nº Médio de Funcionários: 6,30

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		44.411,10	54.171,96
Subsídios, doações e legados à exploração		72.044,02	71.421,09
Subsídios de entidades públicas		72.044,02	71.421,09
ISS, IP – Centros Distritais		72.044,02	71.421,09
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-37.417,18	-36.520,89
Fornecimentos e serviços externos		-20.428,17	-26.375,71
Gastos com pessoal		-58.105,55	-62.404,75
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		8.987,92	4.898,54
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		8.987,92	4.898,54
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		9.492,14	5.190,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-11.327,96	-6.467,66
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.835,82	-1.277,42
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-1.835,82	-1.277,42
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-1.835,82	-1.277,42

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 26,00

Nº Médio de Funcionários: 19,30

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		251.417,28	233.660,68
Subsídios, doações e legados à exploração		180.681,05	185.871,77
Subsídios de entidades públicas		179.303,51	185.811,77
ISS, IP – Centros Distritais		153.152,53	156.919,19
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		26.150,98	28.892,58
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		1.377,54	60,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-62.724,41	-61.215,95
Fornecimentos e serviços externos		-78.840,10	-84.177,26
Gastos com pessoal		-276.525,59	-199.810,63
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		24.053,14	14.183,87
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		13.463,38	9.719,87
Outros rendimentos		10.589,76	4.464,00
Outros gastos		-446,61	-510,44
Correções relativas a anos anteriores		-271,31	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		-271,31	0,00
Outros gastos		-175,30	-510,44
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		37.614,76	88.002,04
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-24.395,06	-29.163,12
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13.219,70	58.838,92
Juros e rendimentos similares obtidos		2.587,50	1,87
Juros e gastos similares suportados		-20.233,60	-10.944,01
Resultado antes de impostos		-4.426,40	47.896,78
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-4.426,40	47.896,78

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: SAE - SERVIÇO DE APOIO ESCOLAR

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Sem Acordo

Tipo de Atividade: Sem Protocolo

Nº Médio de Utentes: 8,00

Nº Médio de Funcionários: 0,40

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		17.874,00	0,00
Subsídios de entidades públicas		17.874,00	0,00
ISS, IP – Centros Distritais		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		17.874,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-7.772,65	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-4.295,01	0,00
Gastos com pessoal		-6.413,42	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-607,08	0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-968,71	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1.575,79	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-1.575,79	0,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-1.575,79	0,00

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Número RS/Atividades agregadas: 3

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	8	295.828,38	287.832,64
Subsídios, doações e legados à exploração		270.599,07	271.980,86
Subsídios de entidades públicas		269.221,53	271.920,86
ISS, IP – Centros Distritais	10	225.196,55	228.340,28
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários	10	0,00	0,00
Outras entidades públicas	10	44.024,98	43.580,58
Subsídios de outras entidades	10	0,00	0,00
Doações heranças e legados	10	1.377,54	60,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	16.13	-107.914,24	-103.564,52
Fornecimentos e serviços externos	16.14	-103.563,28	-113.768,72
Gastos com pessoal	16.15	-341.044,56	-267.585,64
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		33.041,06	19.082,41
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento	16.16	22.451,30	14.618,41
Outros rendimentos	16.16	10.589,76	4.464,00
Outros gastos		-446,61	-510,44
Correções relativas a anos anteriores		-271,31	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores	16.17	-271,31	0,00
Outros gastos	16.17	-175,30	-510,44
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		46.499,82	93.466,59
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	16.18	-36.691,73	-35.752,65
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		9.808,09	57.713,94
Juros e rendimentos similares obtidos	16.19	2.587,50	1,87
Juros e gastos similares suportados	16.19	-20.233,60	-10.944,01
Resultado antes de impostos		-7.838,01	46.771,80
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-7.838,01	46.771,80

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	756.074,44	709.488,54
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	5	141,67	384,54
Investimentos financeiros	16.01	3.561,13	3.150,02
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		759.777,24	713.023,10
Ativo corrente			
Inventários	7	4.000,98	2.180,94
Créditos a receber	16.02	991,80	895,95
Estado e outros entes públicos	16.03	3.035,17	1.426,88
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	16.04	6.719,29	6.256,06
Outros ativos correntes	16.05	326.304,67	324.075,38
Caixa e depósitos bancários	16.06	327.361,18	355.269,05
		668.413,09	690.104,26
Total do Ativo		1.428.190,33	1.403.127,36
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	16.07	249.409,18	187.663,32
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
		763.533,75	606.283,40
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais			
Subsídios ao investimento		758.568,36	601.318,01
Doações	16.07	4.965,39	0,00
Outras variações		0,00	4.965,39
		1.012.942,93	793.946,72
Resultado líquido do período	16.07	-7.838,01	46.771,80
Total dos fundos patrimoniais		1.005.104,92	840.718,52
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	16.08	319.948,56	463.301,27
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		319.948,56	463.301,27

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Passivo corrente			
Fornecedores	16.09	10.327,46	10.259,80
Estado e outros entes públicos	16.10	7.542,91	6.147,92
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	16.08	26.948,69	35.519,42
Diferimentos	16.11	12.504,63	13.296,00
Outros passivos correntes	16.12	45.813,16	33.884,43
		103.136,85	99.107,57
Total do Passivo		423.085,41	562.408,84
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.428.190,33	1.403.127,36

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007503513 - ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		295.828,38	287.832,64
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-211.477,52	-217.333,24
Pagamentos ao pessoal		-229.124,95	-187.644,33
Caixa gerada pelas operações		-144.774,09	-117.144,93
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		217.526,06	312.027,59
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		72.751,97	194.882,66
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-83.034,76	-35.012,03
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		177.816,92	0,00
Juros e rendimentos similares		2.587,50	1,87
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		97.369,66	-35.010,16
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		1.377,54	60,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-179.173,44	-73.884,98
Juros e gastos similares		-20.233,60	-10.944,01
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-198.029,50	-84.768,99
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-27.907,87	75.103,51
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		355.269,05	280.165,54
Caixa e seus equivalentes no fim do período		327.361,18	355.269,05

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20007503513

Entidade ASSOCIAÇÃO FRATERNIDADE E SOLIDARIEDADE SOCIAL

Ano de Contas 2023

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	AUTARQUIAS LOCAIS - AMPLIAÇÃO ERPI	400.000,00 €	2,00 %	2019	2068	0,00 €	325.273,44 €	6.505,47 €	0,00 €	0,00 €	292.746,10 €
EC	AUTARQUIAS LOCAIS - AMPLIAÇÃO ERPI 2019	119.509,93 €	2,00 %	2019	2068	0,00 €	119.509,93 €	2.390,20 €	0,00 €	0,00 €	107.558,94 €
EC	CONSTRUÇÃO DE CAPELA	30.000,00 €	5,00 %	2022	2041	16.484,00 €	16.484,00 €	824,20 €	0,00 €	0,02 €	14.835,58 €
EC	NORTE 2020- AMPLIAÇÃO ERPI	469.501,63 €	2,00 %	2023	2072	187.175,71 €	187.175,71 €	3.743,51 €	0,00 €	14.974,06 €	168.458,14 €
EC	PIDDAC EDIFICIO CENTRO DE DIA	224.072,89 €	2,00 %	2012	2061	0,00 €	179.258,31 €	3.585,17 €	1.171,90 €	0,00 €	137.408,22 €
EC	PRODER - OBRAS DE ARRANJOS EXTERIORES	13.724,56 €	2,00 %	2015	2064	0,00 €	10.293,42 €	205,87 €	1,18 €	0,00 €	8.441,78 €
EC	PRODER - OBRAS DE ARRANJOS EXTERIORES	6.586,63 €	10,00 %	2015	2024	0,00 €	4.939,98 €	494,00 €	0,00 €	0,00 €	494,00 €
EC	PRODER - OBRAS DE ARRANJOS EXTERIORES	8.180,00 €	10,00 %	2014	2023	0,00 €	6.135,00 €	613,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ET	PRR - MOBILIDADE VERDE	0,00 €	12,50 %	2023	2030	25.215,00 €	25.215,00 €	3.151,88 €	0,00 €	0,00 €	22.063,13 €
ET	PRR - MOBILIDADE VERDE -MUNICIPIO	32.872,00 €	12,50 %	2023	2030	7.500,00 €	7.500,00 €	937,50 €	0,00 €	0,03 €	6.562,47 €
Totais		1.304.447,64 €				236.374,71 €	881.784,79 €	22.451,30 €	1.173,08 €	14.974,11 €	758.568,36 €