

PASTORAL SOCIOCARITATIVA

RELATÓRIO E CONTAS DE Instituto da Imaculada pessoas com necessidades especiais

ANO

2021

	ANO N	ANO N-1
ACTIVO TOTAL	937 087,00 €	920 617,00 €
FUNDOS PATRIMONIAIS	835 095,00 €	812 648,00 €
PASSIVO TOTAL	101 992,00 €	107 970,00 €
RESULTADO LIQUIDO	25 530,00 €	19 184,00 €

PELA DIRECÇÃO:

Maria Aurora do Andrade Fernandes

CONTABILISTA
CERTIFICADO Nº

19883

João António Rebelo

NOTA 1: A grelha deverá ser preenchida e devidamente assinada

NOTA 2: Deverão ser anexados os seguintes documentos:

- * Balanço + Demonstração de Resultados por Natureza + Anexo
- * Actas da Direcção e do Conselho Fiscal

**INSTITUTO IMACULADA PARA PESSOAS
COM NECESSIDADES ESPECIAIS**

BALANÇO
DEMONSTRAÇÃO
RESULTADOS
ANEXO

31 de Dezembro de 2021

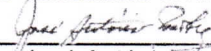
Instituto da Imaculada para pessoas com necessidades especiais
Balanço individual em 31 de Dezembro de 2021

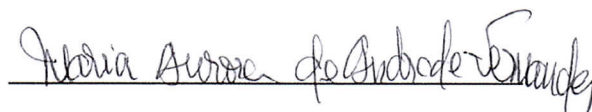
unidade monetária: €

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-Dez-2021	31-Dez-2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	225 218,52	233 981,26
Investimentos financeiros		6 861,12	4 930,09
Outros créditos e ativos não correntes		7 000,00	0,00
		239 079,64	238 911,35
Ativo corrente			
Inventário		1 862,32	464,16
Clientes		0,00	0,00
Diferimentos		1 152,24	680,34
Caixa e depósitos bancários	4	694 993,13	680 561,59
		698 007,69	681 706,09
Total do ativo		937 087,33	920 617,44
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundo social	9	19 897,85	19 897,85
Resultados transitados	9	786 752,37	767 568,45
Outras variações no capital próprio	9	2 914,30	5 997,31
Subsídios	9	809 564,52	793 463,61
		25 530,63	19 183,92
Resultado líquido do período	9		
Total dos fundos patrimoniais	9	835 095,15	812 647,53
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores		5 262,74	5 657,04
Estado e outros entes públicos	6	19 201,93	19 431,79
Outras contas a pagar	10	77 527,51	82 881,08
		101 992,18	107 969,91
Total do Passivo		101 992,18	107 969,91
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		937 087,33	920 617,44

A Direção

O contabilista certificado


 José António Nobre
 OCC 19883



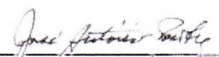
Instituto da Imaculada para pessoas com necessidades especiais
Demonstração dos resultados por naturezas
Período findo em 31 de Dezembro de 2021

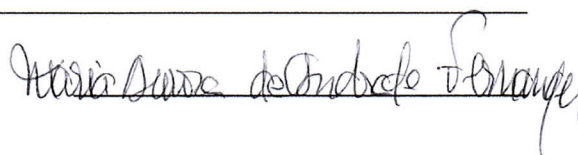
unidade monetária: €

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-12-2021	31-12-2020
Serviços prestados	7	61 909,69	48 657,23
Subsídios à exploração			
Do Estado e outros entes públicos	8	615 910,13	570 667,39
Da Segurança Social	8	476 513,83	455 197,53
De outras entidades públicas	8	139 396,30	115 469,86
Ministério da Educação	8	118 824,33	101 186,88
Outras entidades	8	20 571,97	14 282,98
Doações, heranças e legados	8	17 328,91	59 021,36
Custo matérias consumidas		-35 929,96	-36 097,99
Fornecimentos e serviços externos	11	-80 712,37	-102 469,48
Gastos com o pessoal	12	-550 769,98	-515 107,92
Outros rendimentos e ganhos	13	3 388,27	3 081,99
Outros gastos e perdas	14	-51,50	-156,96
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		31 073,19	27 595,62
Gastos de depreciação e de amortização	5	-8 762,74	-9 410,63
Resultado operacional (antes gastos de financiamento e impostos)		22 310,45	18 184,99
Juros e rendimentos similares obtidos		3 243,62	998,93
Juros e gastos similares suportados		-23,44	0,00
Resultados antes de impostos		25 530,63	19 183,92
Resultado líquido do período		25 530,63	19 183,92

O contabilista certificado

A Direção


 José António Nogueira
 OCC 19883



ANEXO - ESNL

EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2021

1. Identificação da Entidade:

- 1.1. Instituto da Imaculada para Pessoas com Necessidades Especiais
- 1.2. Sede - Rua do Borja, n.º 4 1350-047 Lisboa
- 1.3. Actividade: IPSS

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras:

- 2.1. As demonstrações financeiras anexas estão em conformidade com todas as normas que integram a Normalização Contabilística para as Entidades do Sector não Lucrativo (ESNL). Devem entender-se como fazendo parte daquelas normas as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas, e as Normas Contabilísticas e de Relato financeiro (NCRF-ESNL).

3. Principais políticas contabilísticas, estimativas e julgamentos relevantes:

3.1. Critérios de mensuração adoptados:

A) Activos Fixos Tangíveis:

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos das correspondentes depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. Os custos subsequentes são incluídos na quantia escriturada do bem ou reconhecidos como activos separados, conforme apropriado, somente quando é provável que benefícios económicos fluirão para a Empresa e o custo possa ser mensurado com fiabilidade. Os custos com manutenções e reparações são reconhecidos como gastos no período em que são incorridos.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

B) Rédito

O rédito compreende o justo valor da presta o de serviços, líquido de descontos.

C) Instrumentos Financeiros

- **Meios financeiros líquidos**

Inclui os valores existentes em caixa e depósitos bancários.

- **Contas a receber**

As contas a receber de clientes são reconhecidas ao custo, deduzido de perdas por imparidade.

- **Fornecedores e outras d vidas a terceiros**

São registados pelo seu valor nominal.

D) Especializa o de exercícios

As receitas e despesas são registadas de acordo com o princípio da especializa o de exercícios, pelo qual estas são reconhecidas   medida que são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos gerados são registados como activos ou passivos.

4. Fluxos de Caixa

Para efeitos da demonstra o dos fluxos de caixa, a caixa e seus equivalentes inclui numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis e aplica es de tesouraria no mercado monetário, líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes. A caixa e seus equivalentes em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 desagregam-se da seguinte forma:

Meios financeiros líquidos	2021	2020
Caixa	58.889	57.723
Depósitos � ordem	113.056	91.668
Depósitos a prazo	523.048	531.170
<i>Total</i>	694.993	680.561

5. Activos Fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis tiveram o seguinte movimento em 2021

Activos-Valores brutos	Saldo	Aquisições	Alienações	Saldo Final
Edifícios e outras construções	825 948			825 948
Equipamento Básico	44 229	5 235		49 464
Equipamento de transporte	45 840			45 840
Equipamento Administrativo	22 248	3 155		25 403
Outros activos fixos	8 390		8 390	0
	946 655	8 390	8 390	946 655

Gastos de depreciação	Saldo Inicial	Reforço	Regulariz.	Saldo Final
Edifícios e outras construções	616 393	153		616 546
Equipamento Básico	41 301	2 929	5 234	49 464
Equipamento de transporte	25 568	5 068		30 636
Equipamento Administrativo	21 022	613	3 155	24 790
Outros activos fixos	8 390		8 390	0
	712 674	8 763	16 779	721 436
Valores líquidos	233 981			225 219

6. Estado e outros entes públicos

valores em dívida em 2021 e 2020

Rubricas	2021	2020
Retenção na fonte-IRS	2 312	2 785
Segurança Social	16 459	16 216
Caixa Geral Aposentações	431	431
Total	19 202	19 432

7. Rédito

Valor das mensalidades recebidas em 2021 e 2020

Rubricas	2021	2020
Mensalidades Utentes	61 910	48 657
Total	61 910	48 657

8. Subsídios e outros apoios

Subsídios e apoios recebidos em 2021 e 2020

Rubricas	2021	2020
Do Estado e O Entes Públicos	615 910	570 668
Centro Regional Segurança Social	474 824	459 480
Apoio Lay off (Covid-19)	1 690	
Ministério da Educaçã (Núcleo O Educ)	118 824	101 188
IEFP-Inst Emprego Form Profissional	20 572	0
Câmara Mucipal Lisboa/Estrela	0	10 000
Doações, heranças legados	17 329	59 020
Doações - de entidades	9 308	43 927
" de particulares	8 021	15 093
Total	633 239	629 688

NOTA: Donativos em dinheiro, não há donativos em espécie

9. Alterações nos Fundos Patrimoniais

Alterações nos fundos patrimoniais em 2021 e 2020

Rubricas	Saldo Inicial	Aumentos	Aplicações	Saldo Final
<i>Fundo patrimonial</i>	19 898			19 898
<i>Reservas:</i>				
Reservas Livres				
<i>Resultados Transitados</i>	767 569	19 184		786 753
<i>Outras Variações fundos patrimoniais</i>				
Subsídios e doações	5 997		-3 083	2 914
<i>Resultado Líquido do Exercício</i>	19 184	25 531	19 184	25 531
Totais	812 648	44 715	16 101	835 096

10. Outros passivos correntes

Provisão para férias e subsídios a pagar em 2022.

11. Fornecimentos e Serviços Externos

Fornecimentos e serviços externos em 2021 e 2020

Rubricas	2021	2020
Trabalhos especializados	11 517	18 958
Honorários	14 290	22 820
Conservação e reparação	10 616	11 128
Materiais	3 116	4 920
Energia e fluídos	26 653	28 523
Deslocações e estadas	1 858	1 396
Comunicação	1 608	1 489
Seguros	1 565	3 410
Limpeza, higiene e conforto	8 118	9 222
Outros	1 372	604
Total	80 713	102 470

12. Benefícios dos empregados

Gastos com pessoal em 2021 e 2020

Gastos com pessoal	2021	2020
Remunerações	445 207	418 919
Encargos S/ remunerações TSU	99 059	90 313
Seguro acidentes trabalho	6 504	5 876
Outros gastos com pessoal	0	0
Total	550 770	515 108

N.º médio de funcionários no ano	=	45 (quarenta cinco)	40 (quarenta)	
N.º de funcionários 31 de Dezembro	=	45 (quarenta cinco)	41 (quarenta um)	
Numero membros dos órgãos sociais	=	6 (seis)	6 (seis)	

Os órgãos sociais não auferem qualquer remuneração.

13. Outros rendimentos

Outros rendimentos em 2021 e 2020

Rubricas	2021	2020
Subsídios e doações para Investimentos		
Obra construção do edificio	154	153
Atelier culinária	2 928	2 929
Outros não especificados	306	0
Total	3 388	3 082

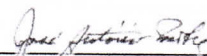
14. Outros gastos

Outros gastos em 2021 e 2020

Rubricas	2021	2020
Impostos indirectos		
Imposto de selo	2	37
Outros gastos e perdas	50	120
Total	52	157

O contabilista certificado

A Direção


José António Nogueira
OCC 19883

