

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2023

Identificação da Declaração:

Data da receção: 24/06/2024

1. Identificação da Instituição

Nome: INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Morada: R DO BORJA N 4

C. Postal: 1350-047

Localidade: LISBOA

Freguesia: ESTRELA

Concelho: LISBOA

NISS: 20007584295

NIF: 501396349

Nº Equipamentos: 2

2. Identificação CC

Nome: José António Morgado Nobre

NIF: 145953831

Membro Nº: 19883

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	1202	22	17
SEDE	2203	28	17
SEDE	Educativa (Actividade)	30	9
CAO (CENTRO ATIVIDADE OCUPACIONAIS) II	2203	9	4

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1202 - LAR DE APOIO

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: 22,00

Nº Médio de Funcionários: 17,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		22.317,26	17.057,22
Subsídios, doações e legados à exploração		253.495,71	240.804,96
Subsídios de entidades públicas		246.766,32	234.729,77
ISS, IP – Centros Distritais		236.440,60	227.642,69
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		10.325,72	7.087,08
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		6.729,39	6.075,19
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		-49.254,53	-45.462,21
Fornecimentos e serviços externos		-35.045,15	-23.884,18
Gastos com pessoal		-183.095,05	-170.255,73
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)		6.834,85	-5.343,78
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		50,37	37,92
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		50,37	37,92
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-78,97	-313,22
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		-78,97	-313,22
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		15.224,49	12.640,98
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.361,06	-1.527,45
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		10.863,43	11.113,53
Juros e rendimentos similares obtidos		58,68	140,46
Juros e gastos similares suportados		0,00	-6,13
Resultado antes de impostos		10.922,11	11.247,86
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		10.922,11	11.247,86

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Equipamento: 1 - SEDE

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

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 28,00

Nº Médio de Funcionários: 17,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		28.401,65	21.802,23
Subsídios, doações e legados à exploração		240.439,53	221.753,60
Subsídios de entidades públicas		231.875,49	213.988,03
ISS, IP – Centros Distritais		218.734,65	204.929,45
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		13.140,84	9.058,58
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		8.564,04	7.765,57
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-44.599,57	-30.528,33
Gastos com pessoal		-233.012,58	-198.840,65
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)		8.698,24	-6.830,32
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		64,10	48,47
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		64,10	48,47
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-100,50	-400,36
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		-100,50	-400,36
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-109,13	7.004,64
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-5.550,02	-1.952,36
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-5.659,15	5.052,28
Juros e rendimentos similares obtidos		74,68	179,53
Juros e gastos similares suportados		0,00	-7,84
Resultado antes de impostos		-5.584,47	5.223,97
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-5.584,47	5.223,97

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: Educativa

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: 30,00

Nº Médio de Funcionários: 9,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		8.115,37	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		138.238,42	0,00
Subsídios de entidades públicas		135.791,37	0,00
ISS, IP – Centros Distritais		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		135.791,37	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		2.447,05	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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-12.743,69	0,00
Gastos com pessoal		-133.726,39	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)		2.485,40	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		18,32	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		18,32	0,00
Outros gastos		-28,72	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		-28,72	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2.358,71	0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.585,84	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		772,87	0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		21,34	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		794,21	0,00
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		794,21	0,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Equipamento: 2000 - CAO (CENTRO ATIVIDADE OCUPACIONAIS) II

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

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 9,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		9.131,92	6.884,92
Subsídios, doações e legados à exploração		80.465,13	70.027,46
Subsídios de entidades públicas		77.711,55	67.575,17
ISS, IP – Centros Distritais		73.486,40	64.714,56
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		4.225,15	2.860,61
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		2.753,58	2.452,29
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		-14.340,00	-9.640,52
Gastos com pessoal		-74.920,02	-62.791,78
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)		2.796,73	-2.156,94
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		20,61	15,30
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		20,61	15,30
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		-32,31	-126,43
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		-32,31	-126,43
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.122,06	2.212,01
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.784,48	-616,53
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.337,58	1.595,48
Juros e rendimentos similares obtidos		24,01	56,70
Juros e gastos similares suportados		0,00	-2,48
Resultado antes de impostos		1.361,59	1.649,70
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		1.361,59	1.649,70

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Número RS/Atividades agregadas: 4

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		67.966,20	69.004,22
Subsídios, doações e legados à exploração		712.638,79	670.738,50
Subsídios de entidades públicas		692.144,73	646.161,61
ISS, IP – Centros Distritais		528.661,65	497.286,70
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		163.483,08	148.874,91
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		20.494,06	24.576,89
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		-49.254,53	-45.462,21
Fornecimentos e serviços externos		-106.728,41	-96.622,36
Gastos com pessoal		-624.754,04	-564.396,23
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)		20.815,22	-21.618,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		153,40	153,39
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		135,08	153,39
Outros rendimentos		18,32	0,00
Outros gastos		-240,50	-1.267,14
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		-240,50	-1.267,14
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		20.596,13	10.530,17
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-13.281,40	-6.179,21
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		7.314,73	4.350,96
Juros e rendimentos similares obtidos		178,71	568,22
Juros e gastos similares suportados		0,00	-24,83
Resultado antes de impostos		7.493,44	4.894,35
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		7.493,44	4.894,35

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		239.377,01	221.798,01
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		596.216,58	559.729,55
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		56.002,00	3.508,00
		891.595,59	785.035,56
Ativo corrente			
Inventários		910,00	552,96
Créditos a receber		118,02	0,00
Estado e outros entes públicos		0,00	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		1.245,60	1.189,77
Outros ativos correntes		0,00	2.476,00
Caixa e depósitos bancários		83.684,18	185.915,39
		85.957,80	190.134,12
Total do Ativo		977.553,39	975.169,68
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		19.897,85	19.897,85
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		817.177,35	812.283,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		2.607,52	2.760,91
Subsídios ao investimento		2.607,52	2.760,91
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		839.682,72	834.941,76
Resultado líquido do período		7.493,44	4.894,35
Total dos fundos patrimoniais		847.176,16	839.836,11
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Passivo corrente			
Fornecedores		33.646,76	3.225,53
Estado e outros entes públicos		12.674,47	19.652,86
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	32.975,41
Outros passivos correntes		84.056,00	79.479,77
		130.377,23	135.333,57
Total do Passivo		130.377,23	135.333,57
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		977.553,39	975.169,68

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2023

Instituição: 20007584295 - INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		67.609,16	69.004,00
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-160.895,60	-142.084,00
Pagamentos ao pessoal		-620.177,79	-564.396,00
Caixa gerada pelas operações		-713.464,23	-637.476,00
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		641.939,15	669.293,64
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-71.525,08	31.817,64
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-30.860,00	-2.759,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	-538.111,55
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		178,70	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-30.681,30	-540.870,55
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		-24,83	-24,83
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)		-24,83	-24,83
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-102.231,21	-509.077,74
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		185.915,39	694.993,13
Caixa e seus equivalentes no fim do período		83.684,18	185.915,39

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20007584295

Entidade INSTITUTO DA IMACULADA PARA PESSOAS COM NECESSIDADES ESPECIAIS

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	EDIFICIO SEDE	7.669,28 €	2,00 %	1991	2040	0,00 €	7.699,28 €	153,99 €	0,59 €	10,83 €	2.607,52 €
Totais		7.669,28 €				0,00 €	7.699,28 €	153,99 €	0,59 €	10,83 €	2.607,52 €