

CORAÇÕES
COM
COROA

Associação	ASSOCIAÇÃO CORAÇÕES COM COROA
Ano	2022
Data Final	31 de Dezembro de 2022
Data Inicial	01 de Janeiro de 2022

CF
re
9/

Apresentação das Demonstrações Financeiras - Índice:

Balço

Balço

Demonstração de Resultados por Natureza

DRN

Demonstração dos Fluxos de Caixa

DFC

5
9/2

Índice

BALANÇO INDIVIDUAL
01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Montantes expressos em Euro

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2022	2021
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....	6	21 357,87	27 478,58
Activos intangíveis.....	7		
Associados			
Outros activos financeiros.....	17.8	3 011,35	2 274,08
		24 369,22	29 752,66
Activo corrente:			
Inventários.....	8	801,03	1 043,31
Créditos a receber.....	17.1		
Estado e outros entes públicos.....	17.3	1,81	
Accionistas/sócios.....	17.1	1 020,00	1 015,00
Diferimentos.....	17.4	2 583,59	908,39
Outro activos correntes.....	17.1+17.7	34 745,96	9 345,80
Caixa e depósitos bancários.....	17.2	390 165,35	421 655,14
		429 317,74	433 967,64
Total do Activo		453 686,96	463 720,30
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos (Constituição).....	17.5	1 425,52	1 425,52
Reservas legais.....	17.5	5 406,49	5 406,49
Outras Variações.....	17.5	28 000,00	35 000,00
Resultados transitados.....	17.5	376 870,20	414 145,00
		411 702,21	455 977,01
Resultado líquido do período.....		(24 771,13)	(37 274,80)
Total dos fundos patrimoniais		386 931,08	418 702,21
Passivo			
Passivo não corrente:			
Passivo corrente:			
Fornecedores.....	17.1	1 806,12	997,37
Estado e outros entes públicos.....	17.3	5 627,66	6 508,37
Associados			
Diferimentos.....	17.4	16 527,94	13 991,01
Outros passivos correntes.....	17.1+17.7	42 794,16	23 521,34
		66 755,88	45 018,09
Total do passivo		66 755,88	45 018,09
Total dos Fundos Patrimoniais e do Passivo		453 686,96	463 720,30

OCC
J. de Costa

A Direção
[Assinatura]
[Assinatura]

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

31 de Dezembro de 2022

Montantes expressos em EUROS

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2022	2021
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas de mercadorias.....	13		9,94
Vendas Cafeteria	13	53 714,68	39 944,77
Quotizações e Joias	13	1 285,00	1 840,30
Rendimentos de Patrocinadores e colab.....	13		30 000,00
Doações e heranças	13	251 486,77	123 923,19
Subsídios do Estado e outros entes públ.....	14	50 414,62	37 963,51
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	15	(1 508,04)	(1 123,38)
Fornecimentos e serviços externos.....	18	(196 380,91)	(109 301,44)
Gastos com o pessoal.....	19	(165 453,05)	(152 513,01)
Outros rendimentos e ganhos.....	20		845,63
Outros gastos e perdas.....	20	(12 216,69)	(1 998,85)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		(18 657,62)	(30 409,34)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	21	(6 120,71)	(6 901,03)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)....			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(24 778,33)	(37 310,37)
Juros e rendimentos similares obtidos.....	22	7,20	125,67
Juros e gastos similares suportados.....			
Resultado antes de impostos		(24 771,13)	(37 184,70)
Imposto sobre o rendimento do período.....	15		(90,10)
Resultado líquido do período		(24 771,13)	(37 274,80)

O CC

[Handwritten signature]
 27 - de P. C. L. -

A Direção

[Handwritten signature]
 A Direção
 Relação Encumbrado

CF

Índice

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - Cafeteria
31 de Dezembro de 2022

Montantes expressos em EUROS

RUBRICAS	EXERCÍCIOS	
	2022	2021
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas Cafeteria	53 714,68	39 944,77
Subsídios do Estado e outros entes públ.	7 000,00	9 766,86
Doações e heranças		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	(1 508,04)	(1 123,38)
Fornecimentos e serviços externos.....	(5 055,43)	(4 306,63)
Gastos com o pessoal.....	(61 885,32)	(54 325,96)
Outros rendimentos e ganhos.....		
Outros gastos e perdas.....	(630,49)	(101,13)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	(8 364,60)	(10 145,47)
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	(6 105,36)	(6 105,36)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(14 469,96)	(16 250,83)
Juros e rendimentos similares obtidos.....		
Juros e gastos similares suportados.....		
Resultado antes de impostos	(14 469,96)	(16 250,83)
Imposto sobre o rendimento do período.....		(90,10)
Resultado líquido do período	(14 469,96)	(16 340,93)

O TOC

[Handwritten signature]

A Direção

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
 14 de dezembro

5-
22

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

31 de Dezembro de 2022

(Método Directo)

Montantes expressos em EUROS

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2022	2021
Actividades Operacionais			
Recebimentos de Clientes e Utentes		299 499,93	186 580,68
Recebimento de subsídios		40 804,77	81 323,38
Pagamentos de bolsas		(44 510,00)	(48 268,00)
Pagamentos a fornecedores		(151 523,44)	(66 148,05)
Pagamentos ao pessoal		(107 591,51)	(93 953,97)
Caixa gerada pelas operações		36 679,75	59 534,04
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		(58,68)	(185,15)
Outros recebimentos/pagamentos		(68 118,06)	(55 606,00)
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(31 496,99)	3 742,89
Actividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Activos fixos tangíveis			(3 650,53)
Recebimentos provenientes de :			
Juros e rendimentos similares		7,20	95,53
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		7,20	(3 555,00)
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(31 489,79)	187,89
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		421 655,14	421 467,25
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	390 165,35	421 655,14

O TOC

A Direção

Adicionalmente

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
Todas as contas
Do período: Abertura ao período: Regularizações
Todos os centros de custo.

Handwritten signatures and initials:
K...
pe
OF
91

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	62,696.66	62,679.35	62,696.66	62,679.35	17.31	
111	Caixa - sede	262.80	245.49	262.80	245.49	17.31	
112	Caixa - Cafeteria	62,433.86	62,433.86	62,433.86	62,433.86		
1121	caixa - Cafeteria - pagamentos	346.92	416.66	346.92	416.66		69.74
1122	caixa - Cafeteria - vendas	62,086.94	62,017.20	62,086.94	62,017.20	69.74	
12	Depósitos à ordem	818,645.22	485,997.18	818,645.22	485,997.18	332,648.04	
121	Caixa Geral de Depósitos	785,468.05	462,678.21	785,468.05	462,678.21	322,789.84	
1211	CGD - 0716000825930 - Donativos	405,682.78	196,917.66	405,682.78	196,917.66	208,765.12	
1212	CGD - 0716000824030 - Ucrânia (si t-shirts)	97,288.92	79,098.10	97,288.92	79,098.10	18,190.82	
1213	CGD - 0716000721930 - Quotas	99,103.02	40,823.49	99,103.02	40,823.49	58,279.53	
1214	CGD - 0150069208930 - Bolsas estudo	109,312.83	72,892.18	109,312.83	72,892.18	36,420.65	
1215	CGD - 0716001613830 - Cafeteria	74,080.50	72,946.78	74,080.50	72,946.78	1,133.72	
122	Montepio	33,177.17	23,318.97	33,177.17	23,318.97	9,858.20	
1221	MG - 10.589925-6	33,177.17	23,318.97	33,177.17	23,318.97	9,858.20	
13	Outros depósitos bancários	89,500.00	32,000.00	89,500.00	32,000.00	57,500.00	
131	Montepio Geral - Depósito a prazo	89,500.00	32,000.00	89,500.00	32,000.00	57,500.00	
21	Cientes e Utentes	14.70	14.70	14.70	14.70		
211	Cientes e Utentes c/c	14.70	14.70	14.70	14.70		
2111	Cientes gerais	14.70	14.70	14.70	14.70		
211100979	Consumidor final	14.70	14.70	14.70	14.70		
22	Fornecedores	74,035.48	75,312.57	74,035.48	75,312.57		1,277.09
221	Fornecedores c/c	74,035.48	75,312.57	74,035.48	75,312.57		1,277.09
2211	Fornecedores gerais	74,035.48	75,312.57	74,035.48	75,312.57		1,277.09
22110002	Bela Adelaide Neto Branquinho	1,657.50	1,657.50	1,657.50	1,657.50		
22110005	KEEP IT REAL - PRODUÇÃO E COMUNICAÇÃO	1,904.84	1,904.84	1,904.84	1,904.84		
22110007	Câmara Municipal de Lisboa	971.47	971.44	971.47	971.44	0.03	
22110009	Iasmina de Melo Dias Gonçalves	6,825.00	6,300.00	6,825.00	6,300.00	525.00	
22110013	Allianz	2,225.28	2,225.28	2,225.28	2,225.28		
22110022	Vodafone	1,706.02	1,706.02	1,706.02	1,706.02		
22110029	3H Comunicação	8,487.00	8,487.00	8,487.00	8,487.00		
22110031	Elsa Claudia Faria - Psicologia	4,893.75	4,889.75	4,893.75	4,889.75	4.00	
22110037	Umera Zainab Assanali	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00		
110042	Projectmota, Unipessoal Lda	300.86	300.86	300.86	300.86		
22110060	Lima & Smith Lda		1.12		1.12		1.12
22110064	Monica Andreia Palma Cardoso	500.00	500.00	500.00	500.00		
22110067	Hippvalue	3,000.00	3,500.00	3,000.00	3,500.00		500.00
22110068	Tadeu Videra Faustino	975.00	1,050.00	975.00	1,050.00		75.00
22110071	Catarina Filipa Rabaça da Silva (cc vai a escola)	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00		
22110075	Pingo Doce Distribuicao Alimentar Sa	53.44	53.44	53.44	53.44		
22110079	Modelo Continente Hipermercados Sa	80.14	80.14	80.14	80.14		
22110080	Greencontrol Unipessoal Lda	318.70	318.70	318.70	318.70		
22110084	Makro-Cash & Carry Portugal S A	294.52	294.52	294.52	294.52		
22110089	Ikea Portugal Moveis e Decoração Lda	30.00	30.00	30.00	30.00		
22110090	Bcm Bricolage S A	8.67	8.67	8.67	8.67		
22110093	Staples Portugal - Equipamento de Escritorio S A	59.78	59.78	59.78	59.78		
22110095	Sónia Paula Teixeira Freire dos Santos	234.00	234.00	234.00	234.00		
22110097	Worten Equipamentos Para o Lar Sa	139.99	139.99	139.99	139.99		
22110105	Auchan Retail Portugal, S.A.	11.15	11.15	11.15	11.15		
22110110	Aquarela Star - Imobiliária Lda	88.00	88.00	88.00	88.00		
22110113	Ripon Khan	14.90	14.90	14.90	14.90		
22110118	Vitor David e Silva, Lda	76.09	76.09	76.09	76.09		
A transportar:		1,007,962.68	617,844.42	1,007,962.68	617,844.42	390,764.12	645.86

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,007,962.68	617,844.42	1,007,962.68	617,844.42	390,764.12	645.86
22110123	Centralmed Saude Higiene e Seguranca Lda	1,049.66	1,049.66	1,049.66	1,049.66		
22110130	Wireassist - Informatica Unipessoal Lda	644.81	644.81	644.81	644.81		
22110131	Manuela Calvo - Unipessoal Lda	54.00	54.00	54.00	54.00		
22110135	Cesar Castro Lda	37.66	37.66	37.66	37.66		
22110139	Ghislaine Jeanne Marie Odette Collas Valerio	215.22	215.22	215.22	215.22		
22110141	Imran Hossain	7.70	7.70	7.70	7.70		
22110142	Lei Li	10.30	10.30	10.30	10.30		
22110144	Baptista Bronze & Sequeira - Investimentos	2,400.00	2,400.00	2,400.00	2,400.00		
22110145	Combustop Combustiveis e Restauração	25.01	25.01	25.01	25.01		
22110152	Ctt - Correios de Portugal S A	211.84	211.84	211.84	211.84		
22110155	Continente Hipermercados S A	2.38	2.38	2.38	2.38		
22110157	361retail, Lda	215.25	215.25	215.25	215.25		
22110158	Mouchão e Cavaca Dourada, S.A.	1,067.85	1,067.85	1,067.85	1,067.85		
22110159	Electrics Team Sociedade de Instalações Electricas	636.70	636.70	636.70	636.70		
22110161	Oliveira, Reis & Associados, SROC, Lda.		1,230.00		1,230.00		1,230.00
22110162	Zurich Insurance plc - Sucursal em Portugal	166.27	166.27	166.27	166.27		
22110163	TOC Online - Ordem dos Contabilistas Certificados	88.56	88.56	88.56	88.56		
22110164	Higibase - Higiene Profissional Lda	530.49	530.49	530.49	530.49		
22110171	Duplix-Serviços e Produtos de Reprografia	49.99	49.99	49.99	49.99		
22110175	Zoom	139.90	139.90	139.90	139.90		
22110176	Sendinblue SAS	205.20	205.20	205.20	205.20		
22110177	Metropolitano Lisboa Ep	6.95	6.95	6.95	6.95		
22110180	Mega Limited	199.98	199.98	199.98	199.98		
22110181	Una Seguros, S.A.	50.81	50.81	50.81	50.81		
22110182	CARMEN SOFIA LOURENÇO MARQUES CRISTINO	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00		
22110183	Softclub - Informatica Ld	20.90	20.90	20.90	20.90		
22110184	Miguel Angelo Mendes Vidal de Araujo e Silva	90.00	90.00	90.00	90.00		
22110185	Arnaldo & Lurdes - Reparação de Calçado e	90.00	90.00	90.00	90.00		
22110186	Evoluirmais Consultoria e Formação Unipessoal	242.27	242.27	242.27	242.27		
22110187	Luis Octavio Figueiredo Correia	5.00	5.00	5.00	5.00		
22110188	Adagietto - Gabinete Executivo de Marketing, Lda	11,395.95	11,395.95	11,395.95	11,395.95		
22110189	Have a Nice Day Conteudos Editoriais Lda	3,075.00	3,075.00	3,075.00	3,075.00		
22110190	Grafisol Edicoes e Papelarias Lda	733.08	733.08	733.08	733.08		
22110191	Fundação Inatel	615.00	615.00	615.00	615.00		
22110192	Zoom o Foco Unipessoal Lda	688.80	688.80	688.80	688.80		
22110193	Luistrans Transportes de Mercadorias Lda	369.00	369.00	369.00	369.00		
22110194	Tania Lima Almeida	259.90	259.90	259.90	259.90		
22110195	Soundsbrigade - Associação	250.00	250.00	250.00	250.00		
22110196	Correiacor Artes Graficas Lda	61.50	61.50	61.50	61.50		
22110197	V P Decor Lda	159.90	159.90	159.90	159.90		
22110198	Radio Popular Electrodomesticos Sa	16.99	16.99	16.99	16.99		
22110199	Poetikpercentage Unipessoal Lda	4.38	4.38	4.38	4.38		
22110200	Inês Geraldês - Comércio Alimentar, Sociedade	6.02	6.02	6.02	6.02		
22110201	Lusitania - Companhia Seguros S A	54.06	54.06	54.06	54.06		
22110202	Dt Transportes e Mudanças Lda	396.68	396.68	396.68	396.68		
22110203	Carlos Vicente Moraes - Renda	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00		
22110204	Jose Antonio da Cruz Mendes	1,161.93	1,161.93	1,161.93	1,161.93		
22110205	itx Portugal - Confecções, S.A.	435.06	435.06	435.06	435.06		
22110206	Talentoveloze Unipessoal Lda	14.00	14.00	14.00	14.00		
22110207	Arte Periferica Galeria Arte Lda	11.00	11.00	11.00	11.00		
	A transportar:	1,040,935.63	652,047.37	1,040,935.63	652,047.37	390,764.12	1,875.86

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
Todas as contas
Do período: Abertura ao período: Regularizações
Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,040,935.63	652,047.37	1,040,935.63	652,047.37	390,764.12	1,875.86
22110208	Pastelaria e Confeitaria Roca Lda	56.95	56.95	56.95	56.95		
22110209	Portugalia Restauração Sa	69.90	69.90	69.90	69.90		
22110210	The Secret Of Happiness Lda	75.00	75.00	75.00	75.00		
22110211	Ana Lucia Valente Paulo	2,352.00	2,352.00	2,352.00	2,352.00		
22110212	Januaria Leitão Mariz - Unipessoal Lda	81.45	81.45	81.45	81.45		
22110213	Leitão da Cidade - Serviços de Restauração Lda	13.18	13.18	13.18	13.18		
22110214	Cp - Comboios de Portugal, Epe	101.75	101.75	101.75	101.75		
22110215	Cornucopilândia - Printing Solutions Lda	2.52	2.52	2.52	2.52		
22110216	Mafic Maquinas Acessorios Fabrico Industria	71.34	71.34	71.34	71.34		
22110217	Papetarget S A	28.40	28.40	28.40	28.40		
22110218	Amaral & Alves Lda	6.75	6.75	6.75	6.75		
22110219	Mavilde da Conceição Chora Modesto Santos	137.20	137.20	137.20	137.20		
22110220	Rafaela da Conceição Ventura	270.00	270.00	270.00	270.00		
22110221	Patricia Pereira de Sousa	600.00	600.00	600.00	600.00		
22110223	Auto Taxi J T Fernandes Resende Ld	9.85	9.85	9.85	9.85		
22110224	Taxis Peixoto & Pereira Lda	8.60	8.60	8.60	8.60		
22110225	Morais Chaves & Fernandes Lda	5.00	5.00	5.00	5.00		
22110226	Taxis Odicasal Lda	7.75	7.75	7.75	7.75		
22110227	Alcobaxis Transporte de Passageiros Lda	6.65	6.65	6.65	6.65		
22110228	Taxis Henriques e Mateus Lda	6.25	6.25	6.25	6.25		
22110229	Taxis Lindinho Lda	4.35	4.35	4.35	4.35		
22110230	Diana Sofia Pereira da Silva	3.25	3.25	3.25	3.25		
22110231	Macarim Manufactura Carimbos Lda	34.44	34.44	34.44	34.44		
22110232	Auto Taxis Ho Pirrocho Lda	3.85	3.85	3.85	3.85		
23	Pessoal	107,697.57	107,697.57	107,697.57	107,697.57		
231	Remunerações a pagar	107,697.57	107,697.57	107,697.57	107,697.57		
2311	Aos órgãos sociais	19,543.18	19,543.18	19,543.18	19,543.18		
23112000	Ana Claudia Viterbo de Freitas Melich Cerveira	19,543.18	19,543.18	19,543.18	19,543.18		
2312	Ao pessoal	88,154.39	88,154.39	88,154.39	88,154.39		
23122004	Marta Trigueiro	7,585.75	7,585.75	7,585.75	7,585.75		
23122005	Helena Paula Gouveia Viegas	17,555.24	17,555.24	17,555.24	17,555.24		
122006	Rita Isabel Roquete Vitorino	13,854.59	13,854.59	13,854.59	13,854.59		
23122007	Laura Alexandra Freitas Conceição	4,365.28	4,365.28	4,365.28	4,365.28		
23123002	Palмира Do Amaral Ferreira De Lemos	8,805.19	8,805.19	8,805.19	8,805.19		
23123009	Maria Inês de Campos Camacho	14,069.00	14,069.00	14,069.00	14,069.00		
23123010	Raimunda Adolfo Siteo Rodrigues	3,769.69	3,769.69	3,769.69	3,769.69		
23123011	Graciete Suazi Mendes Vera Cruz	8,796.10	8,796.10	8,796.10	8,796.10		
23123012	Marisa Tavares	5,434.10	5,434.10	5,434.10	5,434.10		
23123013	Ana Teresa Carrilho Da Silva Malha	2,498.71	2,498.71	2,498.71	2,498.71		
23123014	Patrícia Carla Tojal Marques	1,420.74	1,420.74	1,420.74	1,420.74		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	90,172.22	95,798.07	90,172.22	95,798.07		5,625.85
241	Imposto Sobre o Rendimento	119.25	117.44	119.25	117.44	1.81	
2412	Retenção na fonte IRC	31.19	29.38	31.19	29.38	1.81	
2416	Imposto a Pagar	88.06	88.06	88.06	88.06		
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	20,248.50	21,773.75	20,248.50	21,773.75		1,525.25
2421	Trabalho Dependente	17,836.00	19,155.00	17,836.00	19,155.00		1,319.00
24211	Trabalho Dependente	17,836.00	19,155.00	17,836.00	19,155.00		1,319.00
2422	Rend. Profissionais	2,412.50	2,618.75	2,412.50	2,618.75		206.25
24221	Rend. Profissionais-Residentes	2,412.50	2,618.75	2,412.50	2,618.75		206.25
243	IMPOSTO S VALOR ACRESCENTADO (IVA)	25,987.09	26,891.00	25,987.09	26,891.00		903.91
	A transportar:	1,172,957.38	785,592.56	1,172,957.38	785,592.56	390,765.93	3,401.11

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
Todas as contas
Do período: Abertura ao período: Regularizações
Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,172,957.38	785,592.56	1,172,957.38	785,592.56	390,765.93	3,401.11
2432	IVA - DEDUTÍVEL	4,507.17	4,507.17	4,507.17	4,507.17		
24321	INVENTÁRIOS	156.13	156.13	156.13	156.13		
243211	MERCADO NACIONAL	156.13	156.13	156.13	156.13		
2432111	Inventários Mn - Tr	13.51	13.51	13.51	13.51		
2432112	Inventários Mn - Ti	110.87	110.87	110.87	110.87		
2432113	Inventários Mn - Tn	31.75	31.75	31.75	31.75		
24323	OUTROS BENS E SERVIÇOS	4,351.04	4,351.04	4,351.04	4,351.04		
243231	MERCADO NACIONAL	4,351.04	4,351.04	4,351.04	4,351.04		
2432311	Out Bens E Serv Mn - Tr	5.19	5.19	5.19	5.19		
2432312	Out Bens E Serv Mn - Ti	29.90	29.90	29.90	29.90		
2432313	Out Bens E Serv Mn - Tn	4,315.95	4,315.95	4,315.95	4,315.95		
2433	IVA - LIQUIDADO	7,766.88	7,766.88	7,766.88	7,766.88		
24331	OPERAÇÕES GERAIS	7,734.70	7,734.70	7,734.70	7,734.70		
243312	Op Gerais - Ti	6,041.31	6,041.31	6,041.31	6,041.31		
243313	Op Gerais - Tn	1,693.39	1,693.39	1,693.39	1,693.39		
24334	AQUISIÇÕES CINVERSÃO IVA	32.18	32.18	32.18	32.18		
243343	Aquisições Cinversão Iva - Tn	32.18	32.18	32.18	32.18		
2434	IVA - REGULARIZAÇÕES	16.44	16.44	16.44	16.44		
24341	REG A FAVOR DA EMPRESA	16.44	16.44	16.44	16.44		
243412	Reg A Favor Da Empresa - Ti	14.49	14.49	14.49	14.49		
243413	Reg A Favor Da Empresa - Tn	1.95	1.95	1.95	1.95		
2435	Iva - Apuramento	8,705.65	8,705.65	8,705.65	8,705.65		
24361	A Pagar-Valores Apurados	4,052.18	4,956.09	4,052.18	4,956.09		903.91
2437	IVA - A RECUPERAR	938.77	938.77	938.77	938.77		
24371	Iva Recuperar do Período	938.77	938.77	938.77	938.77		
245	Contribuições para a Segurança Social	43,030.21	46,151.75	43,030.21	46,151.75		3,121.54
2452	Pessoal	43,030.21	46,151.75	43,030.21	46,151.75		3,121.54
248	Outras tributações	787.17	864.13	787.17	864.13		76.96
26	Fundadores/Associados/Patrocin/membros	2,300.00	1,280.00	2,300.00	1,280.00	1,020.00	
264	Quotas	2,300.00	1,280.00	2,300.00	1,280.00	1,020.00	
26400000	Sócios diversos	1,390.00	1,280.00	1,390.00	1,280.00	110.00	
26400023	Helder Filipe da Silva Godinho	60.00		60.00		60.00	
26400032	Mário Joaquim Fernandes Dias	30.00		30.00		30.00	
26400038	Patricia Isabel César Ferreira	60.00		60.00		60.00	
26400042	Pedro Manuel Madeira Rolo Duarte	30.00		30.00		30.00	
26400048	VJM Almeida Unipessoal, Lda	100.00		100.00		100.00	
26400049	Ricardo António Reis de Almeida Figueiredo	60.00		60.00		60.00	
26400060	João Cruz Ribeiro	30.00		30.00		30.00	
26400070	Ana Isabel de Aguiar Lopes	60.00		60.00		60.00	
26400075	Jose Artur Sousa Ferreira	30.00		30.00		30.00	
26400083	Yasmin Kekhasharu Tavaría	30.00		30.00		30.00	
26400084	Joao Miguel Magos Jorge	30.00		30.00		30.00	
26400086	Diana Marisa da Silva Cruz	30.00		30.00		30.00	
26400088	Eurídice Andrade	30.00		30.00		30.00	
26400103	Maria Clara Vinhais Pereira	30.00		30.00		30.00	
26400105	Marta Cardoso Garcia da Fonseca Furtado	60.00		60.00		60.00	
26400106	Júlio César Ribeiro da Fonseca	60.00		60.00		60.00	
26400107	Susana Gaspar Gomes	30.00		30.00		30.00	
26400108	Rita Susana Carreira Figueiredo Lobo	30.00		30.00		30.00	
26400109	Goreti da Conceição G de Oliveira Martins	30.00		30.00		30.00	
	A transportar:	1,244,971.85	860,779.44	1,244,971.85	860,779.44	391,695.93	7,503.52

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,244,971.85	860,779.44	1,244,971.85	860,779.44	391,695.93	7,503.52
26400110	Denise Maria Ferreira Carvalho Domingues	60.00		60.00		60.00	
26400133	Luisa Madalena Ramos Batista Urbano	30.00		30.00		30.00	
27	Outras contas a receber e a pagar	442,511.39	451,088.62	442,511.39	451,088.62		8,577.23
272	Devedores e credores por acréscimos	51,070.34	43,861.60	51,070.34	43,861.60	7,208.74	
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	28,130.00		28,130.00		28,130.00	
27219	Outros Acréscimos de Proveitos	28,130.00		28,130.00		28,130.00	
2722	Credores por acréscimos de gastos	22,940.34	43,861.60	22,940.34	43,861.60		20,921.26
27222	Remunerações a Liquidar	22,340.34	39,261.60	22,340.34	39,261.60		16,921.26
27229	Outros Acréscimos Custos	600.00	4,600.00	600.00	4,600.00		4,000.00
278	Outros devedores e credores	391,441.05	407,227.02	391,441.05	407,227.02		15,785.97
2785	Doadores	243,589.99	264,881.89	243,589.99	264,881.89		21,291.90
278500000	Doadores Diversos	236,821.14	258,113.04	236,821.14	258,113.04		21,291.90
'8500138	Primus	6,768.85	6,768.85	6,768.85	6,768.85		
2788	Devedores e Credores Diversos	147,851.06	142,345.13	147,851.06	142,345.13	5,505.93	
27880000	ODC Diversos	2,048.91	1,194.89	2,048.91	1,194.89	854.02	
27880029	IVA a regularizar	688.80	548.13	688.80	548.13	140.67	
27880030	Jorgiane Fernandes A Marçal - emprestimo		350.00		350.00		350.00
27880031	Fatum-Lemou empréstimo		231.00		231.00		231.00
27880032	Cartão SIC	5,276.64	1,384.40	5,276.64	1,384.40	3,892.24	
27880034	Caução Baptista, Bronze e Sequeira	600.00		600.00		600.00	
27880036	Caução CARMEN SOFIA LOURENÇO MARQUES	600.00	600.00	600.00	600.00		
27880037	Missão Ucrânia	138,036.71	138,036.71	138,036.71	138,036.71		
2788003700	Missão Ucrânia - pagamentos	71,539.34	71,539.34	71,539.34	71,539.34		
2788003701	E22	4,624.98	4,624.98	4,624.98	4,624.98		
2788003702	A3	30,301.63	30,301.63	30,301.63	30,301.63		
2788003703	D19	2,957.46	2,957.46	2,957.46	2,957.46		
2788003704	A1	3,639.94	3,639.94	3,639.94	3,639.94		
2788003705	B8	1,517.33	1,517.33	1,517.33	1,517.33		
2788003707	E21	2,857.04	2,857.04	2,857.04	2,857.04		
2788003709	Coordenação Missão Ucrânia	973.31	973.31	973.31	973.31		
2788003710	C11	11,472.85	11,472.85	11,472.85	11,472.85		
88003711	E23	1,930.46	1,930.46	1,930.46	1,930.46		
2788003712	D16	5,195.57	5,195.57	5,195.57	5,195.57		
2788003713	A4	686.98	686.98	686.98	686.98		
2788003714	D17	339.82	339.82	339.82	339.82		
27880038	Caução - Carlos Vicente Morais - Renda	600.00		600.00		600.00	
28	Diferimentos	7,839.25	21,783.60	7,839.25	21,783.60		13,944.35
281	Gastos a reconhecer	3,491.98	908.39	3,491.98	908.39	2,583.59	
2811	Seguros	2,091.98	908.39	2,091.98	908.39	1,183.59	
2812	Bolsas a reconhecer	1,400.00		1,400.00		1,400.00	
282	Rendimentos a reconhecer	4,347.27	20,875.21	4,347.27	20,875.21		16,527.94
2821	Rendimentos a Reconhecer de Bens doados	1,384.40	5,276.64	1,384.40	5,276.64		3,892.24
2822	Rendimentos a Reconhecer de subsidios/quotas	2,962.87	15,598.57	2,962.87	15,598.57		12,635.70
31	Compras	1,265.76	1,265.76	1,265.76	1,265.76		
311	Mercadorias	1,021.74	1,021.74	1,021.74	1,021.74		
3111	Mercadorias - Aquisição	1,021.74	1,021.74	1,021.74	1,021.74		
31111	Mercadorias c/IVA Dedutível	1,021.74	1,021.74	1,021.74	1,021.74		
311111	Mercadorias 6%	73.95	73.95	73.95	73.95		
311112	Mercadorias 13%	947.79	947.79	947.79	947.79		
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	244.02	244.02	244.02	244.02		
	A transportar:	1,696,434.23	1,334,673.40	1,696,434.23	1,334,673.40	428,586.45	66,825.62

Balancete - Analítico

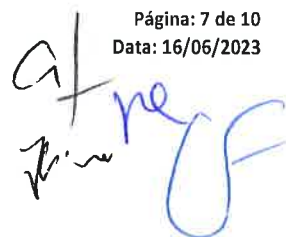
Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.



Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,696,434.23	1,334,673.40	1,696,434.23	1,334,673.40	428,586.45	66,825.62
3121	Matérias-Primas	244.02	244.02	244.02	244.02		
31211	Mat.-Primas - Aquisição	244.02	244.02	244.02	244.02		
312111	Mat.-Primas c/IVA Dedutível	244.02	244.02	244.02	244.02		
3121111	Mat.-Primas 6%	154.00	154.00	154.00	154.00		
3121112	Mat.-Primas 13%	13.07	13.07	13.07	13.07		
3121113	Mat.-Primas 23%	76.95	76.95	76.95	76.95		
32	Mercadorias	2,065.05	1,264.02	2,065.05	1,264.02	801.03	
321	Mercadorias Existências	2,065.05	1,264.02	2,065.05	1,264.02	801.03	
3210002	Cafeteria	2,065.05	1,264.02	2,065.05	1,264.02	801.03	
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	244.02	244.02	244.02	244.02		
331	Matérias-primas	244.02	244.02	244.02	244.02		
41	Investimentos Financeiros	3,011.35		3,011.35		3,011.35	
415	Outros investimentos financeiros	3,011.35		3,011.35		3,011.35	
4158	Outros	3,011.35		3,011.35		3,011.35	
41584	Fundos	3,011.35		3,011.35		3,011.35	
43	Activos fixos tangíveis	67,723.35	46,365.48	67,723.35	46,365.48	21,357.87	
432	Bens do Património Artístico e Cultural	252.00		252.00		252.00	
4323	Bibliotecas	252.00		252.00		252.00	
433	Outros activos fixos tangíveis	67,471.35		67,471.35		67,471.35	
4333	Equipamento Básico	18,281.72		18,281.72		18,281.72	
4335	Equipamento Administrativo	1,420.75		1,420.75		1,420.75	
4337	Outros Activos Fixos Tangíveis	47,768.88		47,768.88		47,768.88	
43371	Obras nas Instalações	7,028.95		7,028.95		7,028.95	
43372	Obras na Cafeteria	40,739.93		40,739.93		40,739.93	
438	Depreciações acumuladas		46,365.48		46,365.48		46,365.48
4383	Equipamento básico		39,808.90		39,808.90		39,808.90
43831	Deprec.Equipamento Básico		13,112.90		13,112.90		13,112.90
43833	Deprec.de Instalações		26,696.00		26,696.00		26,696.00
4385	Equipamentos administrativos		1,637.58		1,637.58		1,637.58
43851	Deprec.de Mobiliários		216.83		216.83		216.83
43855	Deprec.Equip.Administrativo		1,420.75		1,420.75		1,420.75
4387	Outros activos fixos tangíveis		4,919.00		4,919.00		4,919.00
43871	Deprec.Ferramentas e Utensílios		142.11		142.11		142.11
43879	Deprec.Out.Imobil.Corpóreas		4,776.89		4,776.89		4,776.89
44	Activos fixos intangíveis	913.92	913.92	913.92	913.92		
442	Outros Activos intangíveis	97.55		97.55		97.55	
4423	Programas de computador	97.55		97.55		97.55	
444	Propriedade industrial	131.82		131.82		131.82	
4442	Prop. Industr.c/IVA não Dedutível	131.82		131.82		131.82	
446	Outros activos intangíveis	684.55		684.55		684.55	
4461	Despesas de Instalação	684.55		684.55		684.55	
44612	Desp.Instal.c/IVA não Dedutível	684.55		684.55		684.55	
448	Amortizações acumuladas		913.92		913.92		913.92
4484	Amort.Propr.Indust.Out.Dir.		767.24		767.24		767.24
4486	Amort.Despesas de Instalação		146.68		146.68		146.68
51	Fundos		1,425.52		1,425.52		1,425.52
511	Constituição		1,425.52		1,425.52		1,425.52
55	Reservas		5,406.49		5,406.49		5,406.49
551	Reservas Legais		5,406.49		5,406.49		5,406.49
56	Resultados Transitados	37,274.80	414,145.00	37,274.80	414,145.00		376,870.20
	A transportar:	1,770,635.94	1,390,536.87	1,770,635.94	1,390,536.87	501,036.10	120,937.03

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.



Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,770,635.94	1,390,536.87	1,770,635.94	1,390,536.87	501,036.10	120,937.03
561	De Exercícios Anteriores	37,274.80	414,145.00	37,274.80	414,145.00		376,870.20
59	Outras variações nos fundos próprios	7,000.00	35,000.00	7,000.00	35,000.00		28,000.00
593	Subsídios	7,000.00	35,000.00	7,000.00	35,000.00		28,000.00
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	1,508.04		1,508.04		1,508.04	
611	Mercadorias	1,508.04		1,508.04		1,508.04	
6110002	CMVMC Cafeteria	1,508.04		1,508.04		1,508.04	
62	Fornecimentos e serviços externos	196,660.06	279.15	196,660.06	279.15	196,380.91	
622	Serviços especializados	61,712.94		61,712.94		61,712.94	
6221	Trabalhos especializados	37,113.66		37,113.66		37,113.66	
62211	Trab.Especial.c/IVA Dedutível	17,138.20		17,138.20		17,138.20	
622112	Trab Especializado 13%	230.00		230.00		230.00	
622113	Trab Especializado 23%	16,908.20		16,908.20		16,908.20	
212	Trab.Especial.c/IVA n/Dedutív.	19,709.88		19,709.88		19,709.88	
62213	Trab.Especial.Outros (REI)	265.58		265.58		265.58	
6224	Honorários	22,194.20		22,194.20		22,194.20	
62241	Honorários de Colaboradores	19,611.20		19,611.20		19,611.20	
622412	Honor.Colab.c/IVA n/Dedutível	5,767.20		5,767.20		5,767.20	
622413	Honor.Colab.Outros (REI)	13,844.00		13,844.00		13,844.00	
62242	Honorários Advocacia	2,583.00		2,583.00		2,583.00	
6226	Conservação e reparação	1,406.53		1,406.53		1,406.53	
62262	Conserv.Rep.Equip.Bas.Instal.	604.60		604.60		604.60	
622621	Cons.Rep.Eq.Basico	244.60		244.60		244.60	
622623	Cons.Rep.Eq.Bas.Outros (REI)	360.00		360.00		360.00	
62263	Cons.Rep.Terrenos e Edifícios	801.93		801.93		801.93	
622633	Cons.Rep.Terr.Ed.Outros (REI)	801.93		801.93		801.93	
6227	Serviços Bancários	998.55		998.55		998.55	
623	Materiais	4,610.45		4,610.45		4,610.45	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3,583.73		3,583.73		3,583.73	
62311	Ferr.Utens.D.Ráp c/ iva ded	522.86		522.86		522.86	
623113	Ferr.Utens.D.Ráp 23%	522.86		522.86		522.86	
62312	Ferr Utens D Ráp c/ IVA não Ded	2,888.79		2,888.79		2,888.79	
318	Ferr.Utens.D.Ráp.M.C.c/IVA Ded	172.08		172.08		172.08	
6233	Material de Escritório	1,026.72		1,026.72		1,026.72	
62332	Mat.Escrit.c/IVA n/Dedutível	846.10		846.10		846.10	
62333	Mat.Escrit. Outros (REI/REPR)	180.62		180.62		180.62	
624	Energia e fluidos	14,134.90		14,134.90		14,134.90	
6242	Combustíveis	14,134.90		14,134.90		14,134.90	
62421	Gasolina	25.01		25.01		25.01	
62429	Outros Combustíveis	14,109.89		14,109.89		14,109.89	
624292	Out.Combust.c/IVA n/Dedutível	14,109.89		14,109.89		14,109.89	
625	Deslocações, estadas e transportes	55,409.20		55,409.20		55,409.20	
6251	Deslocações e estadas	55,409.20		55,409.20		55,409.20	
62511	Deslocações Estadia - Trab dependentes	2,227.24		2,227.24		2,227.24	
625114	Despesas Transporte Eventuais	2,201.84		2,201.84		2,201.84	
625116	Portagens e Estacionamento	25.40		25.40		25.40	
62512	Deslocações e Estadia-Trab Independentes	53,181.96		53,181.96		53,181.96	
625122	Despesas de Alimentação	4,588.95		4,588.95		4,588.95	
625123	Despesas Alojamento	38,068.36		38,068.36		38,068.36	
625124	Despesas Transporte Eventuais	608.48		608.48		608.48	
625125	Deslocações ao Estrangeiro	6,768.85		6,768.85		6,768.85	
A transportar:		1,949,138.95	1,839,681.87	1,949,138.95	1,839,681.87	635,264.31	525,807.23

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.



Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	1,949,138.95	1,839,681.87	1,949,138.95	1,839,681.87	635,264.31	525,807.23
625126	Portagens e Parqueamentos	3,147.32		3,147.32		3,147.32	
626	Serviços diversos	9,946.75	279.15	9,946.75	279.15	9,667.60	
6261	Rendas e alugueres	2,071.44		2,071.44		2,071.44	
62611	Alug.Espaço c/IVA Dedutível	500.00		500.00		500.00	
62616	Renda Espaço Isenta	1,571.44		1,571.44		1,571.44	
6262	Comunicação	1,886.25		1,886.25		1,886.25	
62621	Correio	192.63		192.63		192.63	
626212	Correio c/IVA n/Dedutível	0.62		0.62		0.62	
626213	Correio Outros (REI/REPR)	192.01		192.01		192.01	
62622	Telefones	1,693.62		1,693.62		1,693.62	
626221	Telefones c/IVA Dedutível	137.29		137.29		137.29	
626222	Telefones c/IVA n/Dedutível	1,556.33		1,556.33		1,556.33	
6263	Seguros	338.28	279.15	338.28	279.15	59.13	
626305	Seguro-Recheio	20.79		20.79		20.79	
626316	Seguro Multi-Riscos	66.87		66.87		66.87	
626399	Seguro-Outros	250.62	279.15	250.62	279.15		28.53
6265	Contencioso e Notariado	54.00		54.00		54.00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	286.64		286.64		286.64	
62672	Limp.Hig.Conf.c/IVA n/Dedutív.	27.53		27.53		27.53	
62673	Limp.Hig.Conf.Outros (REI)	259.11		259.11		259.11	
6268	Outros serviços	5,310.14		5,310.14		5,310.14	
626802	Fotocópias e Plastificações	137.15		137.15		137.15	
6268021	Fotoc.Plast.c/IVA Dedutível	43.90		43.90		43.90	
6268022	Fotoc.Plast.c/IVA n/Dedutível	93.25		93.25		93.25	
626803	Fotografia e Impressos	49.99		49.99		49.99	
6268032	Fotog.Impr.c/IVA n/Dedutível	49.99		49.99		49.99	
626808	Outros Serviços	123.00		123.00		123.00	
6268083	Out.Serviços Outros (REI)	123.00		123.00		123.00	
626810	Prêmios Concursos	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
6268101	Prêmio Corações Capazes de Construir	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
627	Apoios Sociais	50,845.82		50,845.82		50,845.82	
6271	Bolsas	43,110.00		43,110.00		43,110.00	
6271004	Daniela Estanqueiro	1,000.00		1,000.00		1,000.00	
6271008	Lemou - Worten/RR	500.00		500.00		500.00	
6271009	Laura Reis - Worten/RR	700.00		700.00		700.00	
6271010	Maria Inês Amorim	4,200.00		4,200.00		4,200.00	
6271011	Ines Pereira da Silva	2,450.00		2,450.00		2,450.00	
6271012	Mariana Gomes	2,100.00		2,100.00		2,100.00	
6271013	Jorgiane Marçal	4,200.00		4,200.00		4,200.00	
6271014	Marcia Madureira	2,450.00		2,450.00		2,450.00	
6271015	Gyovanna Oliveira	2,450.00		2,450.00		2,450.00	
6271019	Carolina Almeida	4,200.00		4,200.00		4,200.00	
6271020	Titina Mendonça	4,200.00		4,200.00		4,200.00	
6271021	Joyce Francisco	1,050.00		1,050.00		1,050.00	
6271022	LUKENIA OLIV	4,200.00		4,200.00		4,200.00	
6271023	Cristiana Balocas	2,450.00		2,450.00		2,450.00	
6271024	Yullia Ribak - m.ucrânia	2,400.00		2,400.00		2,400.00	
6271025	Iryna Rosokhata - m.ucrânia	1,360.00		1,360.00		1,360.00	
6271026	Oleksandr Fagaulin - m.ucrânia	2,300.00		2,300.00		2,300.00	
6271027	Svitlana Kochetova - m.ucrânia	900.00		900.00		900.00	
	A transportar:	2,005,343.02	1,839,961.02	2,005,343.02	1,839,961.02	691,217.76	525,835.76

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	2,005,343.02	1,839,961.02	2,005,343.02	1,839,961.02	691,217.76	525,835.76
6272	Materias Projetos	508.70		508.70		508.70	
6273	Projeto Acompanhamento às Famílias	27.12		27.12		27.12	
6274	Apoios rendas	7,200.00		7,200.00		7,200.00	
63	Gastos com o pessoal	167,309.88	1,856.83	167,309.88	1,856.83	165,453.05	
631	Remunerações dos órgãos sociais	28,167.51		28,167.51		28,167.51	
6311	Ordenados	22,645.92		22,645.92		22,645.92	
6314	Subsídio de Férias	1,887.16		1,887.16		1,887.16	
6315	Subsídio de Natal	1,887.16		1,887.16		1,887.16	
6317	Subsídio de Alimentação	1,747.27		1,747.27		1,747.27	
632	Remunerações do Pessoal	108,859.68	1,856.83	108,859.68	1,856.83	107,002.85	
6321	Remunerações Escritório	57,759.76	1,513.16	57,759.76	1,513.16	56,246.60	
63211	Ordenados Administrativos	43,707.53	1,513.16	43,707.53	1,513.16	42,194.37	
213	Ajudas de Custo	189.94		189.94		189.94	
63214	Subsídio de Férias	3,900.41		3,900.41		3,900.41	
63215	Subsídio de Natal	3,681.21		3,681.21		3,681.21	
63216	Prémios e Incentivos	1,473.77		1,473.77		1,473.77	
63217	Subsídio de Alimentação	4,806.90		4,806.90		4,806.90	
6322	Remunerações de Vendas - Cafeteria	51,099.92	343.67	51,099.92	343.67	50,756.25	
63221	Ordenados Vendas	39,619.92	343.67	39,619.92	343.67	39,276.25	
63223	Ajudas de Custo	300.00		300.00		300.00	
63224	Subsídio de Férias	1,861.23		1,861.23		1,861.23	
63225	Subsídio de Natal	3,387.93		3,387.93		3,387.93	
63226	Prémios e Incentivos	2,477.04		2,477.04		2,477.04	
63227	Subsídio de Alimentação	2,370.69		2,370.69		2,370.69	
63228	Abono para falhas	1,083.11		1,083.11		1,083.11	
635	Encargos sobre Remunerações	27,884.73		27,884.73		27,884.73	
6351	Encargos Administrativos	12,071.64		12,071.64		12,071.64	
6352	Encargos Vendas	9,779.30		9,779.30		9,779.30	
6355	Encargos Orgãos Sociais	6,033.79		6,033.79		6,033.79	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	1,603.79		1,603.79		1,603.79	
6361	Seg.Acid.Administrativos	909.05		909.05		909.05	
62	Seg.Acid.Vendas	174.33		174.33		174.33	
6363	Seg.Acid.Produção	520.41		520.41		520.41	
638	Outros gastos com o pessoal	794.17		794.17		794.17	
6381	Assistência Médica c/IVA Ded.	299.20		299.20		299.20	
6382	Fardamentos c/IVA Dedutível	174.97		174.97		174.97	
6384	Formação Profissional c/IVA D.	320.00		320.00		320.00	
64	Gastos de depreciação e de amortização	6,120.71		6,120.71		6,120.71	
642	Activos fixos tangíveis	6,120.71		6,120.71		6,120.71	
6423	Amort.Equipamento Básico	6,120.71		6,120.71		6,120.71	
64231	Amort.Equipamento Básico	2,031.37		2,031.37		2,031.37	
64233	Amort.Instalações	4,089.34		4,089.34		4,089.34	
68	Outros gastos e perdas	12,216.69		12,216.69		12,216.69	
688	Outros	12,216.69		12,216.69		12,216.69	
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	35.86		35.86		35.86	
6882	Donativos	830.49		830.49		830.49	
6888	Outros não especificados	11,350.34		11,350.34		11,350.34	
72	Prestações de serviços	120.06	55,119.74	120.06	55,119.74		54,999.68
721	Quotas dos Associados		1,185.00		1,185.00		1,185.00
722	Quotizações e Joias		100.00		100.00		100.00
	A transportar:	2,198,726.12	1,843,102.85	2,198,726.12	1,843,102.85	882,744.03	527,120.76

Balancete - Analítico

Ano fiscal: 2022
 Todas as contas
 Do período: Abertura ao período: Regularizações
 Todos os centros de custo.

GF Ax
 re
 Rina

Conta	Descrição da conta	Movimentos do Período		Movimentos Anuais		Saldos	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
	Transporte:	2,198,726.12	1,843,102.85	2,198,726.12	1,843,102.85	882,744.03	527,120.76
725	Serviços Secundários - Cafeteria		53,834.74		53,834.74		53,834.74
7252	Serviços Secund.Tx.Int.		46,473.66		46,473.66		46,473.66
7253	Serviços Secund.Tx.Normal		7,361.08		7,361.08		7,361.08
727	Anulação Serv.Prestados	120.06		120.06		120.06	
7272	Anul.Serv.Prest.-Tx.Int.	111.61		111.61		111.61	
7273	Anul.Serv.Prest.-Tx.Nor.	8.45		8.45		8.45	
75	Subsídios, doações e legados à exploração	30,884.20	332,785.59	30,884.20	332,785.59		301,901.39
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos		50,414.62		50,414.62		50,414.62
753	Doações e heranças	30,884.20	282,370.97	30,884.20	282,370.97		251,486.77
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares		7.20		7.20		7.20
791	Juros Obtidos		7.20		7.20		7.20
7911	De depósitos		7.20		7.20		7.20
81	Resultado líquido do período	37,274.80	37,274.80	37,274.80	37,274.80		
818	Resultado líquido	37,274.80	37,274.80	37,274.80	37,274.80		
	Total:	2,267,005.18	2,267,005.18	2,267,005.18	2,267,005.18	882,864.09	882,864.09

CORAÇÕES COM COROA

ASSOCIAÇÃO CORAÇÕES COM COROA

Anexo Demonstrações Financeiras

2022

Lisboa, 30 de Junho de 2023

A Direção

Isabel Coimbra
[Handwritten Signature]
(C.A.)

O Contabilista Certificado

[Handwritten Signature]

5 af
↓
re

ÍNDICE

1	NOTA INTRODUTÓRIA.....	3
2	REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	3
3	PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS.....	4
3.4	Ativos intangíveis.....	5
3.5	Imparidade de ativos.....	5
3.6	Imposto sobre o rendimento	6
3.7	Instrumentos Financeiros	6
3.8	Transações e saldos em moeda estrangeira.....	6
3.9	Encargos financeiros com empréstimos obtidos	7
3.10	Locações.....	7
3.11	Reconhecimento de Rendimentos e Gastos	7
3.12	Provisões	7
3.13	Subsídios do Governo e Apoios do Estado e Autarquias.....	8
3.14	Rédito.....	8
4	FLUXOS DE CAIXA	8
5	PARTES RELACIONADAS.....	9
6	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	9
7	ATIVOS INTANGÍVEIS	9
8	INVENTÁRIOS.....	10
9	LOCAÇÕES	10
10	CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS	10
11	IMPARIDADE DE ATIVOS.....	10
12	INVESTIMENTOS EM ASSOCIADAS.....	10
13	RÉDITO.....	11
14	SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO ESTADO E AUTARQUIAS	11
15	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	11
16	ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO	12
17	INSTRUMENTOS FINANCEIROS.....	12
17.1	Créditos a receber, Fornecedores e Associados	12
17.2	Caixa e Depósitos Bancários.....	12
17.3	Estado e Outros Entes Públicos	13
17.4	Diferimentos.....	13
17.5	Fundos Próprios.....	13
17.6	Financiamentos Obtidos	14
17.7	Outros activos e passivos correntes.....	14
17.8	Outros Ativos financeiros.....	14
18	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS.....	14
19	GASTOS COM O PESSOAL	15
20	OUTROS GASTOS E PERDAS.....	15
21	GASTOS COM AMORTIZAÇÕES E DEPRECIAÇÕES.....	15
22	GASTOS E RENDIMENTOS FINANCEIROS	16

1 NOTA INTRODUTÓRIA

A Associação Corações com Coroa (a seguir designada por CCC), registada com o número de identificação fiscal 510 114 032 com sede na Rua Soldados da Índia, n.º 50 – 1400 340 Lisboa, a CCC, foi criada em 2012, como resultado da vontade de Catarina Furtado, embaixadora da Boa Vontade do UNFPA (United Nations Populations Fund) em Portugal, intervir de forma Organizada ao nível da Defesa dos Direitos Humanos, principalmente das Mulheres e das Meninas.

A Associação Corações com Coroa, é uma associação sem fins lucrativos de direito privado e, tal como decorre dos seus estatutos, desenvolve ações de informação, educação, comunicação e responsabilidade social, que envolvam a organização de iniciativas e de projetos de apoio às áreas de educação, saúde, igualdade, desenvolvimento e solidariedade.

As demonstrações financeiras anexas são apresentadas em euros, divisa utilizada preferencialmente no ambiente económico em que a CCC opera.

As demonstrações financeiras apresentadas pretendem refletir de forma verdadeira e apropriada, as operações da CCC, bem como a sua posição e desempenho financeiros e fluxos de caixa.

2 REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 2022 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, republicado pelo Dec. Lei n.º 98/2015, de 2 de junho.

2.1 - Indicação e justificação das disposições do ENSL (Regime contabilístico das Entidades do Setor não Lucrativo) que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.”

Foi derogado o princípio do acréscimo no que diz respeito as Quotas, que deveriam ser reconhecidas quando se vencem, no entanto como o valor que fica por receber é significativo, utiliza-se a base de caixa para o seu registo.

2.2 – Reconciliação dos Fundos Próprios de forma a que as demonstrações financeiras sejam comparáveis

Toda a informação divulgada em 2022 é comparável como ano anterior, 2021.

caj
JL
re

3 PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

As principais políticas contabilísticas adotadas na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

3.1 Bases de apresentação

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da CCC, de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro.

3.2 Investimentos Financeiros

Não houve em 2022 investimentos Financeiros efetuados pela CCC.

3.3 Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição, o qual inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, quando aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação/operação dos mesmos que a Associação espera incorrer.

Qualquer aumento resultante das revalorizações é registado no capital próprio na rubrica "Excedentes de revalorização", exceto se o mesmo reverter num decréscimo previamente reconhecido em resultados, caso em que tal aumento é igualmente reconhecido em resultados. Diminuições resultantes das revalorizações são registadas diretamente na rubrica "Excedentes de revalorização" até à concorrência de qualquer saldo credor remanescente do excedente de revalorização do mesmo ativo. Qualquer excesso das diminuições relativamente a esse saldo credor remanescente é diretamente reconhecido em resultados. Quando o ativo revalorizado é desreconhecido, o excedente de revalorização incluído no capital próprio associado ao ativo não é reclassificado para resultados, sendo transferido para a rubrica "Resultados transitados".

Os restantes ativos fixos tangíveis são registados ao custo de aquisição ou produção, deduzido de depreciações acumuladas e eventuais perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com métodos das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciações utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Bens	Anos	%
Terrenos e Recursos Naturais	-	-
Edifícios	-	-
Equipamento Básico/Administrativo	4 - 8	12,5% - 25%
Outros AFT - Obras Instalações	10	10%

As vidas úteis e método de depreciações dos vários bens são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

af
alin
JN

As despesas de manutenção e reparação (dispêndios subsequentes) que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais são registadas como gastos no período em que são incorridas. O ganho (ou a perda) resultante da alienação ou abate de um ativo fixo tangível é determinado como a diferença entre o justo valor do montante recebido na transação ou a receber e a quantia escriturada do ativo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre o abate ou a alienação.

3.4 Ativos intangíveis

Os ativos intangíveis são registados ao custo de aquisição deduzido de amortizações e perdas por imparidade acumuladas.

Os dispêndios com atividades de pesquisa são registados como gastos no período em que são incorridos.

As amortizações de ativos intangíveis são reconhecidas numa base linear de acordo com o método das quotas constantes durante a vida útil estimada dos ativos intangíveis. As vidas úteis e método de amortização dos vários ativos intangíveis são revistos anualmente. O efeito de alguma alteração a estas estimativas é reconhecido na demonstração dos resultados prospectivamente.

Os ativos intangíveis (independentemente da forma como são adquiridos ou gerados) com vida útil indefinida não são amortizados, sendo sujeitos a testes de imparidade com uma periodicidade anual, ou então sempre que haja uma indicação de que o intangível possa estar em imparidade.

Ativos	Anos	%
Registo da Marca e custos acessórios	10	10%
Programas de Computador	3	33,33%

3.5 Imparidade de ativos

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos da CCC com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso). Quando não é possível determinar a quantia recuperável de um ativo individual, é estimada a quantia recuperável da unidade geradora de caixa a que esse ativo pertence.

Sempre que a quantia escriturada do ativo ou da unidade geradora de caixa for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de "Perdas por imparidade", salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no capital próprio. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo daquela revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando existem evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas anteriormente já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica de "Reversões de perdas por imparidade". A reversão da perda por imparidade é efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortizações) caso a perda não tivesse sido registada.



3.6 Imposto sobre o rendimento

O imposto sobre o rendimento do exercício corresponde à soma dos impostos correntes e registados em resultados.

O imposto corrente a pagar é baseado no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do resultado contabilístico, uma vez que exclui diversos gastos e rendimentos que apenas serão dedutíveis ou tributáveis em outros exercícios, bem como gastos e rendimentos que nunca serão dedutíveis ou tributáveis.

3.7 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros são reconhecidos no balanço quando a CCC se torna parte das correspondentes disposições contratuais, sendo utilizado para o efeito o previsto na NCRF 27 – Instrumentos financeiros.

Os instrumentos financeiros são classificados nas seguintes categorias: (i) ao custo ou custo amortizado e (ii) ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados.

Associados, clientes e outras dívidas de terceiros

As dívidas de clientes ou de outros terceiros valorizados ao custo menos qualquer perda por imparidade, isto é, no final de cada período de relato são analisadas as contas de associados e clientes e outras contas a receber de forma a avaliar se existe alguma evidência objetiva de que não são recuperáveis. Se assim for é de imediato reconhecida a respetiva perda por imparidade. As perdas por imparidade são registadas em sequência de eventos ocorridos que indiquem, objetivamente de forma quantificável, que a totalidade ou parte do saldo em dívida não será recebido.

Fornecedores e outras dívidas a terceiros

Nos termos da NCRF 27 a CCC para valorizar as contas de fornecedores e de outros terceiros utiliza o método do custo.

Empréstimos

Os empréstimos são registados no passivo pelo custo. Os encargos financeiros são calculados de acordo com a taxa de juro efetiva, exceto para os valores a pagar de muito curto prazo cujos valores a reconhecer sejam imateriais, e contabilizados na Demonstração dos resultados do período de acordo com o regime de periodização económica.

Caixa e Depósitos bancários

Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis e sem perda de valor. Os descobertos bancários são apresentados no Balanço, no Passivo corrente, na rubrica de Financiamentos obtidos.

3.8 Transações e saldos em moeda estrangeira

As transações em moeda estrangeira (moeda diferente da moeda funcional da entidade) são registadas às taxas de câmbio das datas das transações. Em cada data de relato, as quantias escrituradas dos itens monetários denominados em moeda estrangeira são atualizadas às taxas de câmbio dessa data. As quantias escrituradas dos itens não monetários registados ao justo valor denominados em moeda estrangeira são atualizadas às taxas de câmbio das datas em que os respetivos justos valores foram determinados. As quantias escrituradas dos itens não monetários registados ao custo histórico denominados em moeda estrangeira não são atualizadas.

As diferenças de câmbio resultantes das atualizações atrás referidas são registadas na demonstração dos resultados do período em que são geradas.

3.9 Encargos financeiros com empréstimos obtidos

Em 2022 não houve Encargos Financeiros com empréstimos obtidos.

3.10 Locações

Em 2022 não houve Locações Operacionais nem Financeiras.

As rendas contingentes são reconhecidas como gastos do período em que são incorridas.

3.11 Reconhecimento de Rendimentos e Gastos

Os rendimentos e gastos são registados no exercício a que respeitam, independentemente do momento do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio do acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de acréscimos e diferimentos.

3.12 Provisões

São reconhecidas provisões apenas quando a CCC tem uma obrigação presente (legal ou implícita) resultante dum acontecimento passado, é provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante reconhecido das provisões consiste no valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tal estimativa é determinada tendo em consideração os riscos e incertezas associados à obrigação.

As provisões são revistas na data de relato e são ajustadas de modo a refletir em a melhor estimativa a essa data.

As obrigações presentes que resultam de contratos onerosos são registadas e mensuradas como provisões. Existe um contrato oneroso quando a CCC é parte integrante das disposições de um contrato ou acordo, cujo cumprimento tem associados custos que não é possível evitar, os quais excedem os benefícios económicos derivados do mesmo.

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados sempre que a possibilidade de existir uma saída de recursos englobando benefícios económicos não seja remota. Os ativos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados quando for provável a existência de um influxo económico futuro de recursos.

Handwritten initials and a circled 'S' with an arrow pointing to the right.

3.13 Subsídios do Governo e Apoios do Estado e Autarquias

Os subsídios de entidades públicas, incluindo os não monetários pelo justo valor, são reconhecidos quando existe segurança de que sejam recebidos e cumpridas as condições exigidas para a sua concessão.

Os subsídios à exploração são reconhecidos na Demonstração dos resultados na parte proporcional dos gastos suportados.

3.14 Rédito

O rédito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito a reconhecer é deduzido do montante estimado de devoluções, descontos e outros abatimentos. O rédito reconhecido não inclui IVA e outros impostos liquidados relacionados com a venda.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens associados à propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- A CCC não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- O montante do rédito pode ser mensurado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transação fluam para a CCC;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade.

O rédito proveniente da prestação de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento da transação/serviço 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 CCC;
- Os custos incorridos ou a incorrer com a transação podem ser mensurados com fiabilidade;
- A fase de acabamento da transação/serviço à data de relato pode ser mensurada com fiabilidade.

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

O rédito proveniente de dividendos deve ser reconhecido quando for estabelecido o direito da CCC receber o correspondente montante.

4 FLUXOS DE CAIXA

Para efeitos da demonstração dos fluxos de caixa, a rubrica de “Caixa e seus equivalentes” inclui numerário, depósitos bancários imediatamente mobilizáveis (de prazo inferior ou igual a três meses) e aplicações de tesouraria no mercado monetário, líquidos de descobertos bancários e de outros financiamentos de curto prazo equivalentes. Caixa e seus equivalentes em 31-12-2022 detalha-se conforme se segue:

Meios Financeiros Líquidos	31/12/2022			31/12/2021		
	Quantia Disponível	Quantia Indisponível	Totais	Quantia Disponível	Quantia Indisponível	Totais
Caixa	17,31 €		17,31 €	136,52 €		136,52 €
Depósitos Bancários	332 648,04 €		332 648,04 €	332 018,62 €		332 018,62 €
Depósitos a Prazo	57 500,00 €		57 500,00 €	89 500,00 €		89 500,00 €
Totais	390 165,35 €	0,00 €	390 165,35 €	421 655,14 €	0,00 €	421 655,14 €

af
 Jb
 KQ
 G

5 PARTES RELACIONADAS

No decurso do exercício findo em 31 de Dezembro de 2022, foram pagas a título de remunerações de órgãos sociais 28.167,51 €.

6 ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

Durante o exercício findo em 31/12/2022 o movimento ocorrido na quantia escriturada dos ativos fixos tangíveis, bem como nas respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade, foi o seguinte:

Ativos Fixos Tangíveis		Eq. Básico	Eq. Administ.	Outros AFT	Total
Em 01-01-2021	Quantias líquidas	8 128,83 €	0,00 €	29 939,11 €	38 067,94 €
	Depreciações acumuladas	-1 960,96 €	0,00 €	-4 776,89 €	-6 737,85 €
	Quantias líquidas escrituradas	6 167,87 €	0,00 €	25 162,22 €	31 330,09 €
Adições		2 967,91 €			
Depreciações					
Outras Alterações					
Em 31-12-2021	Quantias líquidas	9 135,78 €	0,00 €	25 162,22 €	34 298,00 €
	Depreciações	-2 042,53 €	0,00 €	-4 776,89 €	-6 819,42 €
	Quantias líquidas escrituradas	7 093,25 €	0,00 €	20 385,33 €	27 478,58 €
Ativos Fixos Tangíveis		Eq. Básico	Eq. Administ.	Outros AFT	Total
Em 01-01-2022	Quantias líquidas	9 135,78 €	0,00 €	25 162,22 €	34 298,00 €
	Depreciações acumuladas	-2 042,53 €	0,00 €	-4 776,89 €	-6 819,42 €
	Quantias líquidas escrituradas	7 093,25 €	0,00 €	20 385,33 €	27 478,58 €
Adições					
Depreciações					
Outras Alterações					
Em 31-12-2022	Quantias líquidas	7 093,25 €	0,00 €	20 385,33 €	27 478,58 €
	Depreciações	-2 031,37 €	0,00 €	-4 089,34 €	-6 120,71 €
	Quantias líquidas escrituradas	5 061,88 €	0,00 €	16 295,99 €	21 357,87 €

Os ativos fixos tangíveis são depreciados de acordo com métodos das quotas constantes às taxas de depreciação de acordo com as vidas úteis estimadas conforme Nota 3.3 deste anexo.

As depreciações do exercício no ano 2022 ascenderam a 6.120,71 euros.

7 ATIVOS INTANGÍVEIS

Durante o exercício findo em 31/12/2022 não houve alterações na quantia escriturada dos ativos intangíveis, bem como nas respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade, os mesmo já se encontram totalmente depreciados:

M
2022
OK

- Ativos Intangíveis				
Ativos Intangíveis		Registo da Marca	Prog. Computador	Total
Em 01-01-2021	Quantias líquidas	163,25 €	0,00 €	163,25 €
	Depreciações	-81,64 €	0,00 €	-81,64 €
	Quantias líquidas escrituradas	81,61 €	0,00 €	81,61 €
Adições				
Depreciações				
Outras Alterações				
Em 31-12-2021	Quantias líquidas	81,61 €	0,00 €	81,61 €
	Depreciações	-81,61 €	0,00 €	-81,61 €
	Quantias líquidas escrituradas	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Ativos Intangíveis				
Ativos Intangíveis		Registo da Marca	Prog. Computador	Total
Em 01-01-2022	Quantias líquidas	81,61 €	0,00 €	81,61 €
	Depreciações	-81,61 €	0,00 €	-81,61 €
	Quantias líquidas escrituradas	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adições				
Depreciações				
Outras Alterações				
Em 31-12-2022	Quantias líquidas	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Depreciações	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Quantias líquidas escrituradas	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Os valores classificados em ativos intangíveis dizem respeito ao registo da Marca, outros registos iniciais, bem como programas de computador para o decorrer normal da atividade da CCC.

8 INVENTÁRIOS

Os inventários detidos pela CCC, inventários em armazém da atividade da cafeteria, à data de 31/12/2022 existiam em inventários 801,03€.

9 LOCAÇÕES

Em 2022 não houve Locações Operacionais nem Financeiras.

10 CUSTOS DE EMPRÉSTIMOS OBTIDOS

Em 2022 não houve empréstimos obtidos.

11 IMPARIDADE DE ATIVOS

No exercício de 2022, não houve perdas por imparidade a registar.

12 INVESTIMENTOS EM ASSOCIADAS

af
G
Jh
R

No exercício de 2022, não houve investimentos em associadas.

13 RÉDITO

O rédito reconhecido pela CCC em 2022 é detalhado conforme se segue:

Rédito	2022	2021
Venda de T-Shirts	0,00 €	9,94 €
Vendas da Cafeteria	53 714,68 €	39 944,77 €
Quotas de Associados	1 285,00 €	1 840,30 €
Rendim. de Patrocinadores	0,00 €	30 000,00 €
Doações	251 486,77 €	123 923,19 €
Subsídios de Outros Entes Públicos	50 414,62 €	37 963,51 €
Subsídios de Estágio	0,00 €	0,00 €
Juros de depósitos	7,20 €	125,67 €
Outros réditos	0,00 €	845,63 €
Total	356 908,27 €	234 653,01 €

14 SUBSÍDIOS DO GOVERNO E APOIOS DO ESTADO E AUTARQUIAS

Em 2022 o Rédito de Subsídios é detalhado da seguinte forma:

Subsídios	2022	2021
Reembolsos IRS/IVA	40 804,77 €	19 977,63 €
Lay Off	-	2 766,86 €
subsídio Cafeteria	7 000,00 €	7 000,00 €
subsídio CCC vai a escola	2 609,85 €	8 219,02 €
Total	50 414,62 €	37 963,51 €

15 IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção por parte das autoridades fiscais durante um período de quatro anos (cinco anos para a Segurança Social), exceto quando tenha havido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios fiscais, ou estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações, casos estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. O gasto com impostos sobre o rendimento em 31/12/2022 é detalhado da forma que se segue:

94

CS
 26/12

Descrição	2022	2021
Vendas	53 714,68 €	39 954,71 €
CMVMC*	-1 508,04 €	-1 123,38 €
Custos associados	-81 437,83 €	-75 840,53 €
Prémio Corações Capazes de Construir	0,00 €	30 000,00 €
Outros rendimentos sujeitos	7 007,20 €	9 892,53 €
Outros Custos associados	-47 120,17 €	-79 110,15 €
	-69 344,16 €	-76 226,82 €
Prejuízo fiscal a abater	0,00 €	0,00 €
Materia coletavel	0,00 €	0,00 €
IRC + Derrama (21%)	0,00 €	0,00 €
Tributação autonoma	0,00 €	-90,10 €
Retenções na fonte de IRC	1,81 €	31,42 €
Total a recuperar/pagar	1,81 €	-58,68 €

* Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

A CCC beneficia da isenção prevista no artigo 10º do CIRC, por se tratar de uma entidade do setor não lucrativo. Desta forma, para efeitos de IRC são considerados apenas rendimentos auferidos no exercício das atividades comerciais, industriais ou agrícolas e outros rendimentos previstos no Código de IRS, tais como rendimentos de capitais.

A taxa aplicada é 21% correspondente ao imposto de IRC, por se tratar de uma entidade que não exerce a título principal atividade comercial, industrial ou agrícola, isento de 1,5% de derrama por volume de negócios das mesmas atividades ser inferior a 150.000,00€. Assim sendo obteve-se prejuízo fiscal da atividade sujeita de 69.344,16€, refletindo-se numa estimativa sem imposto a pagar.

16 ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existam à data do balanço são refletidas nas demonstrações financeiras, se forem consideradas como sendo materialmente relevantes.

17 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

17.1 Créditos a receber, Fornecedores e Associados

Em 31 de Dezembro de 2022, a rubrica de Fornecedores apresenta valores de 1806,12€ de valores em dívida, e 529,03€ a débito de adiantamentos. Na rubrica de Associados o saldo de 1.020,00€ correspondente a quotas em atraso de anos anteriores.

17.2 Caixa e Depósitos Bancários

Em 31 de Dezembro de 2022, a rubrica de Caixa e Depósitos bancários apresentava a seguinte decomposição:

Meios Financeiros Líquidos	31/12/2022			31/12/2021		
	Quantia Disponível	Quantia Indisponível	Totais	Quantia Disponível	Quantia Indisponível	Totais
Caixa	17,31 €		17,31 €	136,52 €		136,52 €
Depósitos Bancários	332 648,04 €		332 648,04 €	332 018,62 €		332 018,62 €
Depósitos a Prazo	57 500,00 €		57 500,00 €	89 500,00 €		89 500,00 €
Totais	390 165,35 €	0,00 €	390 165,35 €	421 655,14 €	0,00 €	421 655,14 €

17.3 Estado e Outros Entes Públicos

Em 2022 as rubricas de "Estado e outros entes públicos" apresentavam a seguinte composição:

Estado e O.E.P.	2022		2021	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Imposto Sobre as Pessoas Colectivas				
Pagamentos Por Conta				
Pagamentos Especiais por Conta				
Retenções na fonte	1,81 €			
Estimativa de IRC a pagar				58,68 €
Imposto Sobre as Pessoas Singulares		1 525,25 €		1 500,75 €
Imposto sobre o Valor Acrescentado		903,91 €		1 712,82 €
Contribuições para a Segurança Social		3 121,54 €		3 204,95 €
Outros Impostos		76,96 €		31,17 €
Total	1,81 €	5 627,66 €	0,00 €	6 508,37 €

A CCC não tem dívidas ao Estado e a Outros entes públicos em situação de mora.

17.4 Diferimentos

Em 31/12/2022 as rubricas de "Diferimentos" apresentavam a seguinte composição:

Diferimentos	2022	2021
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 183,59 €	908,39 €
Bolsa	1 400,00 €	0,00 €
Total	2 583,59 €	908,39 €
Rendimentos a reconhecer:		
Bens Doados - cartão sic	3 892,24 €	5 276,64 €
Quotas Associados	940,00 €	940,00 €
Subsídio SECI - CCC vai a escola	4 811,50 €	7 421,35 €
Subsídio Zebra	0,00 €	353,02 €
Missão Ucrânia	6 884,20 €	0,00 €
Total	16 527,94 €	13 991,01 €

17.5 Fundos Próprios

Durante os exercícios de 2022, os movimentos ocorridos nas rubricas de fundos próprios, foram os seguintes:

Rubricas	2022			2021		
	Saldo Inicial	Variações	Saldo Final	Saldo Inicial	Variações	Saldo Final
Fundos	1 425,52 €		1 425,52 €	1 425,52 €		1 425,52 €
Reservas Legais	5 406,49 €		5 406,49 €	5 406,49 €		5 406,49 €
Outras Reservas	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €
Resultados Transitados	414 145,00 €	37 274,80 €	376 870,20 €	389 111,99 €	25 033,01 €	414 145,00 €
Outras variações - Subsídios	35 000,00 €	-7 000,00 €	28 000,00 €	42 000,00 €	-7 000,00 €	35 000,00 €
Resultado Líquido do Período	-37 274,80 €	-24 771,13 €	-24 771,13 €	-25 583,08 €	-37 274,80 €	-37 274,80 €
Total	418 702,21 €	5 503,67 €	386 931,08 €	412 360,92 €	-19 241,79 €	418 702,21 €

O movimento ocorrido em outras variações de fundos próprios diz respeito ao reconhecimento do subsídio do Estado recebido para financiar o projeto da Cafeteria (7.000,00€).

17.6 Financiamentos Obtidos

Não houve Financiamentos obtidos (empréstimos bancários) em 2022.

17.7 Outros passivos e ativos correntes

A rubrica de Outras contas a receber e a pagar são detalhadas da seguinte forma:

Rubricas	31/12/2022			31/12/2021		
	Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
Devedores por Acréscimo de Proveitos	28 130,00 €		28 130,00 €			0,00 €
Credores por acréscimos de gastos		20 921,26 €	-20 921,26 €		22 940,34 €	-22 940,34 €
Doadores Euro		21 291,90 €	-21 291,90 €	1 233,42 €		1 233,42 €
Devedores e Credores Diversos	5 505,93 €		5 505,93 €	7 459,35 €	581,00 €	6 878,35 €
Total a pagar	33 635,93 €	42 213,16 €	-8 577,23 €	8 692,77 €	23 521,34 €	-14 828,57 €

A rubrica acréscimo de gastos inclui a estimativa de encargos com Férias e Subsídio de Férias a pagar em 2023 (16.921,26€) e outros gastos.

A rubrica devedores e credores diversos inclui o saldo do cartão SIC por aplicar (3.892,24€) e pequenos empréstimos de apoios sociais (caução de rendas, entre outros).

17.8 Outros Ativos financeiros

A rubrica de Outras ativos financeiros, corresponde aos pagamentos dos fundos de compensação de trabalho pelo facto de serem reembolsáveis no caso de ocorrer uma cessação no contrato de trabalho, de acordo com os artigos 15º e 16º da Lei nº70/2013 de 30 de Agosto.

18 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

A rubrica de "Fornecimentos e serviços externos" no exercício findo em 2022 é detalhada conforme se segue:

F.S.E.	2022	2021
Serviços Especializados	61 712,94 €	34 183,96 €
Materiais	4 610,45 €	2 249,00 €
Deslocações, Estadas e Transportes	69 544,10 €	924,12 €
Serviços Diversos	9 667,60 €	10 962,06 €
Apoios Sociais	50 845,82 €	60 982,30 €
Total	196 380,91 €	109 301,44 €

af
re
thw

19 GASTOS COM O PESSOAL

A rubrica de "Gastos com o Pessoal" no exercício findo em 2022 é detalhada conforme se segue:

Gastos com o Pessoal	2022	2021
Remunerações do Pessoal Escritório	77 670,00 €	72 794,11 €
Subsídio de Alimentação e outros	6 744,11 €	7 331,19 €
Remunerações do Pessoal Cafeteria	47 002,45 €	39 869,07 €
Subsídio de Alimentação e outros	3 753,80 €	4 732,73 €
Encargos sobre remunerações	27 884,73 €	25 565,91 €
Seguro de Acidentes de Trabalho	1 603,79 €	1 135,63 €
Outros gastos com o Pessoal	794,17 €	1 084,37 €
Total	165 453,05 €	152 513,01 €

A CCC teve vinculado através de contrato de trabalho uma média de 7 funcionários durante o ano 2022.

20 OUTROS GASTOS E PERDAS / OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

A decomposição da rubrica de "Outros Gastos e Perdas" no exercício findos em 2022 é conforme se segue:

Outros Gastos	2022	2021
Correcções relativas a períodos anterior	35,86 €	16,80 €
Donativos	830,49 €	600,00 €
Outros gastos	11 350,34 €	716,70 €
Total	12 216,69 €	1 333,50 €

A rubrica outros gastos inclui despesas da Missão Ucrânia, não devidamente documentadas, dado a complexidade e dimensão da missão que incluiu mais de 400 pessoas entre voluntários e refugiados.

21 GASTOS COM AMORTIZAÇÕES E DEPRECIACÕES

A rubrica de "gastos com amortizações de depreciações" no exercício findo em 2022 é detalhado conforme se segue:

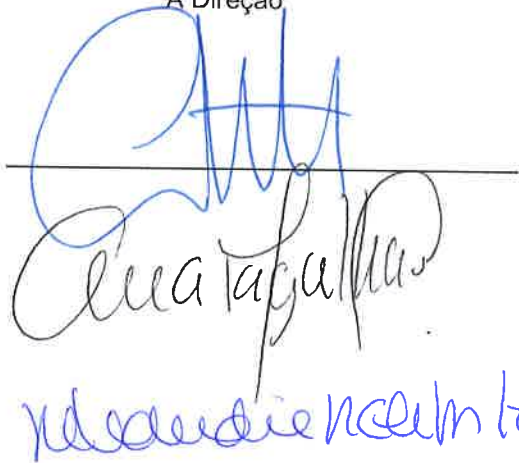
Depreciações e Amortizações	2022	2021
Ativos Fixos Tangíveis	6 120,71 €	6 819,42 €
Ativos Intangíveis	0,00 €	81,61 €
Total	6 120,71 €	6 901,03 €

22 GASTOS E RENDIMENTOS FINANCEIROS

Em 2022 houve rendimentos financeiros de 7,20 € de juros obtidos com depósitos a prazo.

Lisboa, 30 de Junho de 2023

A Direção


Cecília Tapalho
na ausência de quem tiver o

O Contabilista Certificado



